

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 482.58 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 482.58 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้เปลี่ยนจากหุ้นละ 10 บาทเป็นหุ้นละ 1 บาทเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2546)

7.2 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือและสัดส่วนการถือหุ้น ณ 30 ธันวาคม 2558 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	58,500,000	12.122
2	น.ส. รวมนัน ทรัพย์สาคร	48,437,398	10.037
3	น.ส. ลักษณา ทรัพย์สาคร	37,861,267	7.845
4	นางอนุรัตน์ เทียมทัน	30,966,765	6.417
5	น.ส. ปิยะรัตน์ ทรัพย์สาคร	30,379,328	6.295
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	20,834,706	4.317
7	นายวิวัฒน์ โกวิทโยโสภณ	19,746,900	4.092
8	นางเรียม ทรัพย์สาคร	18,039,299	3.738
9	น.ส. นาดาลิ ทรัพย์สาคร	11,832,520	2.452
10	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	11,599,846	2.404

รายชื่อกลุ่มครอบครัวผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตามสัดส่วนการถือหุ้น ณ 30 ธันวาคม 2558 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อตระกูล	จำนวนหุ้น(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น %
กลุ่มทรัพย์สาคร	205,049,852	42.49
กลุ่มเทียมทัน	30,966,841	6.42
กลุ่มเศรษฐิน	15,749,844	3.26



รายงานการถือหุ้นของคณะกรรมการบริษัท

หน่วย:หุ้น

	กรรมการ	ตำแหน่ง	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	โอน	(ขาย)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	%
1	นางสาวลัดดา ทวีทรัพย์สาร	ประธานกรรมการ	33,861,267	4,000,000	-	37,861,267	7.85
2	นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	26,966,765	4,000,000	-	30,966,765	6.42
3	นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	11,599,846	-	-	11,599,846	2.40
4	นางสาวรวมสิน ทวีทรัพย์สาร	กรรมการ	48,437,398	-	-	48,437,398	10.04
5	นายสิทธิลาภ ทวีทรัพย์สาร	กรรมการ	57,555,643	4,000,000	(3,055,643)	58,500,000	12.12
6	นายสุรเชษฐ์ ทวีทรัพย์สาร	กรรมการ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	
7	นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	
8	นายชลิต ลิ้มปะเนว	กรรมการอิสระ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	
9	นายไพศาล พงษ์ประชู	กรรมการอิสระ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	
10	นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	
11	นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	-ไม่มี-			-ไม่มี-	

7.3 การออกทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

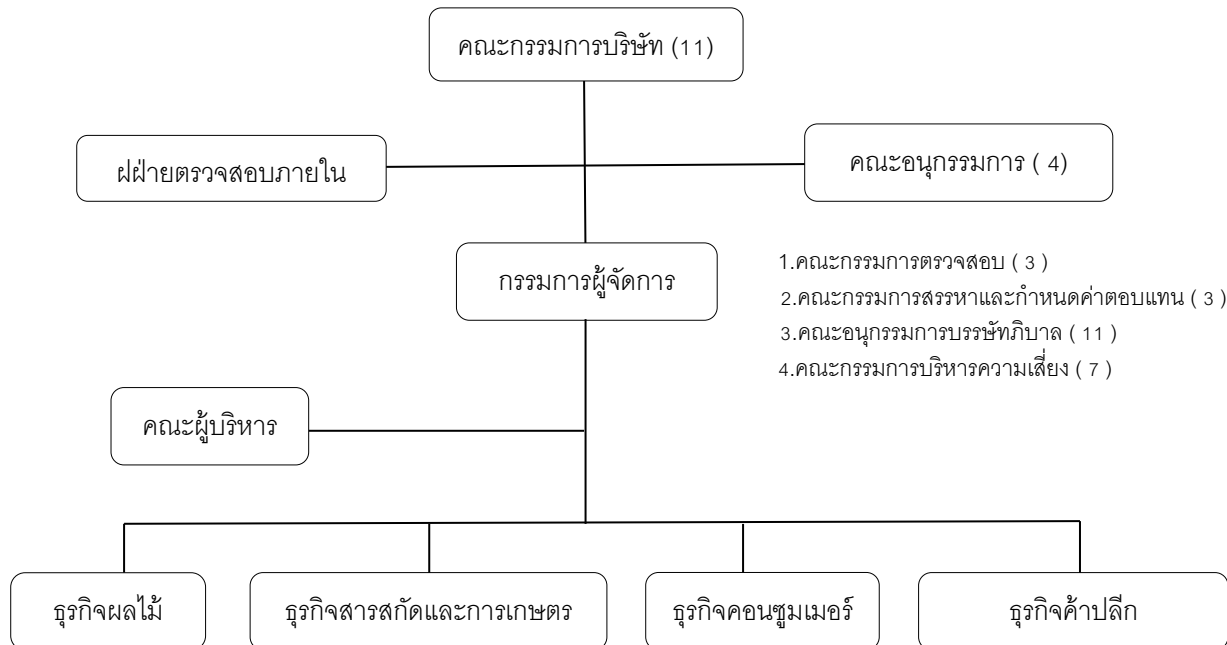
7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทและบริษัทย่อย จะจ่ายเงินปันผล เมื่อมีกำไรสะสมเป็นผลบวก อัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลประกอบการของบริษัทและโครงการลงทุนในอนาคตโดยกำหนดว่าไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิของเฉพาะกิจการ

ปี	2558	2557	2556	2555	2554
อัตรากำไรสุทธิ/หุ้น	0.3791	(0.2756)	(0.1578)	0.1380	0.3313
อัตราเงินปันผล/หุ้น	0.25	0.00	0.00	0.00	0.12
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ(%)	66%	0%	0%	0%	36.2%

8.โครงการการจัดการ

โครงสร้างองค์กร



8.1 คณะกรรมการบริษัท

1. นางสาวลัดดา ทวีพิสัยธร	ประธานกรรมการ
2. นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ
3. นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ
4. นางสาวรวมสิน ทวีพิสัยธร	กรรมการ
5. นายสิทธิลาภ ทวีพิสัยธร	กรรมการ
6. นายสุรเชษฐ์ ทวีพิสัยธร	กรรมการ
7. นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ
8. นายชลิต ลิ้มปะเนาะ	กรรมการอิสระ
9. นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ
10. นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ
11. นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ
12. นายพิจารณ์ สลักเพชร	เลขานุการ

คณะกรรมการตรวจสอบ

- | | |
|--------------------------|-------------------------|
| 1. นายวิรัช ไพรชิตินุญช์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายไพศาล พงษ์ประยูร | กรรมการ |
| 3. นางอรรจนา ปรีชา | กรรมการ |
| 4. นางสาวกุลกาน จินปิ่น | เลขานุการ |

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- | | |
|---------------------------|--|
| 1. นายไพศาล พงษ์ประยูร | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร | กรรมการ |
| 3. นางอรรจนา ปรีชา | กรรมการ |

คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัททั้งคณะทำหน้าที่เป็นคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- | | |
|---------------------------|------------------|
| 1. นายเอกพล พงศ์สถาพร | ประธานกรรมการ |
| 2. นายประสงค์ เอมมาโนชญ์ | รองประธานกรรมการ |
| 3. นายพิจารณ์ สลักเพชร | กรรมการ |
| 4. นายภาณุ เสถียรพจน์ | กรรมการ |
| 5. นายโชคชัย โตเจริญธนาผล | กรรมการ |
| 6. นางกรอนงค์ อยู่ชา | เลขานุการ |
| 7. น.ส.กนิษฐา สืบจากดี | ผู้ช่วยเลขานุการ |



รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งเข้าร่วมการประชุม
น.ส.ลัษณา ทรัพย์สาคร	ประธานกรรมการ	6	6
นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	6	6
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	6	6
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	1
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	6	6
น.ส.รวมลีน ทรัพย์สาคร	กรรมการ	6	5
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	6	5
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	กรรมการอิสระ	6	6
	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4	4
นายไพศาล พงษ์ประยูร	กรรมการอิสระ	6	6
	กรรมการตรวจสอบ	4	4
	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	1
นางลออ เชาวนเมธา	กรรมการอิสระ	1	1
	กรรมการตรวจสอบ	1	1
นางอัจฉรา ปรีชา	กรรมการอิสระ	6	6
	กรรมการตรวจสอบ	3	3
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	1
นายชลิต ลิ้มปะเนว	กรรมการอิสระ	6	6
นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	6	6

หมายเหตุ

- นางลออ เชาวนเมธา ครบวาระเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ในเดือนเมษายน 2558
- แต่งตั้ง นางอัจฉรา ปรีชา ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ ตามมติการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2258 ปฏิบัติงานกรรมการตรวจสอบตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2558 เป็นต้นไป

8.2 ผู้บริหาร-กลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. นายเอกพล พงศ์สถาพร | กรรมการผู้จัดการ |
| 2. นายเชอิจิ อุเอโนะ | ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ- ธุรกิจคอนซูเมอร์ |
| 3. นายประสงค์ เอมมาโนชญ์ | ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน- ธุรกิจผลไม้แปรรูป,
ธุรกิจสารสกัดและการเกษตร และรักษาการกรรมการผู้จัดการ
บริษัท ทิปโก้ ไบโอเทค จำกัด |
| 4. นางสาวนิธิตา อังอดิชาติ | ผู้อำนวยการสายงานบริหารการเงิน – ธุรกิจคอนซูเมอร์
และธุรกิจค้าปลีก |
| 5. นายพีรพงษ์ อาชาวพงษ์สวัสดิ์ | กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทิปโก้รีเทล จำกัด |
| 6. นายภานุ เสถียรพจน์ | ผู้อำนวยการ สายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์
และเทคโนโลยีสารสนเทศ |
| 7. นายโชคชัย โตเจริญธนาผล | ผู้อำนวยการสายปฏิบัติการ-ธุรกิจผลไม้แปรรูป |
| 8. นายฉัตรชัย สงวนวงศ์ | ผู้อำนวยการ สายงานนวัตกรรมและพัฒนาผลิตภัณฑ์ |

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นายพิจารณ์ สลักเพชร ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2547 โดยบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติและคุณสมบัติ ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

คุณสมบัติ และคุณสมบัติ

- ปริญญาตรี (ด้านบัญชีหรือกฎหมาย)
- มีความรู้เรื่องหลักกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและ กต.
- มีมนุษยสัมพันธ์และความสามารถสื่อสารดี
- มีประสบการณ์ทำงานตำแหน่งนี้มาก่อน
- มีความรู้เรื่องบรรษัทภิบาล

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และการประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและเก็บรักษา
- ดูแลเปิดเผยข้อมูล และการรายงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องและการ
กำกับดูแลกิจการที่ดี

- ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นกับคณะกรรมการในประเด็นด้านกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- ถ่ายทอดมตินโยบายของคณะกรรมการไปยังผู้เกี่ยวข้อง ติดตามผล และรายงานคณะกรรมการ
- ติดต่อและให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการของบริษัทแก่กรรมการ
- จัดปฐมนิเทศกรรมการใหม่ และสนับสนุนการพัฒนากิจกรรมอย่างต่อเนื่อง
- ประสานกับที่ปรึกษาภายนอก เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเหมาะสมตามอุตสาหกรรม ผลตอบแทนอยู่ในระดับค่าเฉลี่ยกลางของตลาด และได้ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น กรรมการผู้จัดการและพนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ค่าตอบแทนที่ได้รับได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความชัดเจนในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นได้พิจารณานโยบายและหลักการค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2549 ในวันที่ 28 เมษายน 2549

ในปี 2558 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารดังต่อไปนี้เนื่องกรรมการแต่ละท่านไม่ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทย่อย

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (ต่อปี)

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		คณะกรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	รวม
นางสาวลลิตา ทวีชัยสาร	ประธานกรรมการ	480,000			480,000
นางอนุรัตน์ เทียมทัน	กรรมการ	360,000			360,000
นางสาวรวมสิน ทวีชัยสาร	กรรมการ	360,000			360,000
นายสมจิตต์ เศรษฐิน	กรรมการ	360,000			360,000



รายงานแบบ 56-1 ของบริษัททีพีโก้ฟู้ดส์จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2558

นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร	กรรมการ	360,000			360,000
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร	- กรรมการ - กรรมการสรรหา และ กำหนด ค่าตอบแทน	360,000		30,000	390,000
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	-กรรมการอิสระ -ป ระ ษ า น ก ร ร ม ก า ร ตรวจสอบ	360,000	240,000		600,000
นางลออ เขาวนเมธา	-กรรมการอิสระ -ก ร ร ม ก า ร ตรวจสอบ	120,000	40,000		160,000
นายชลิศ ลิ้มปนะเวช	กรรมการอิสระ	360,000			360,000
นายไพศาล พงษ์ประยูร	-กรรมการอิสระ -ป ระ ษ า น กรรมการสรรหา และ กำหนด ค่าตอบแทน -ก ร ร ม ก า ร ตรวจสอบ	360,000	120,000	50,000	530,000
นางอัจฉรา ปรีชา	-กรรมการอิสระ -กรรมการสรรหา และ กำหนด ค่าตอบแทน	360,000	120,000	30,000	510,000
นายเอกพล พงศ์สถาพร	กรรมการผู้จัดการ	360,000			360,000

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2558 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัส ให้กับผู้บริหารจำนวน 12 ราย รวมทั้งสิ้น 29,421,059.64 บาท

2. ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน โดยในปี 2558 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 12 ราย รวมทั้งสิ้น 1,368,097.15 บาท กรรมการบริหารและผู้บริหารรวม 3 ราย มีรถยนต์ประจำตำแหน่ง และผู้บริหาร 9 รายได้รับเงินช่วยเหลือค่ารถยนต์และค่าพาหนะเดินทางรวมกันเท่ากับ 2,031,400 บาท

8.5 บุคลากร

บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 1,414 คน โดยในปี 2558 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 322 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทรวม 293 ล้านบาท

บริษัทยังให้ความสำคัญเรื่องสุขภาพของพนักงาน โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี ซึ่งใช้งบประมาณ 748,662 บาท โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้จ่ายค่ารักษาพยาบาล (ประกันสุขภาพ) รวมถึงให้พนักงานฉีดวัคซีนป้องกันเชื้อไวรัสไข้หวัดใหญ่ เป็นจำนวนเงิน 1,096,659 บาท

ปี 2558	บมจ.ทิปโก้ ฟู้ดส์	บจ.ทิปโก้ เอฟ แอนด์ บี	บจ.ทิปโก้ รีเทล	บจ.ทิปโก้ ไบโอ เท็ค
พนักงานปฏิบัติการ	1,369	597	242	135
พนักงานบริหาร	45	37	2	2
รวม (คน)	1,414	634	244	137
พนักงานในสำนักงานใหญ่	98	131	115	2
พนักงานนอกสำนักงานใหญ่	1,316	503	129	135
รวม (คน)	1,414	634	244	137
ค่าตอบแทนพนักงาน(ล้านบาท)	322	234	43	16

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวนพนักงานรวมทั้งสิ้น ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 1,906 คน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 2,155 คน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 1,470 คน

ข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา ไม่มีการประท้วงหรือนัดหยุดงานแต่ประการใด

สถิติการเกิดอุบัติเหตุ ในปี 2558

- เกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 2 ราย (LTA./อัตราความถี่=0.13)
- จำนวนวันที่หยุดงาน 15 วัน (DLT./หรืออัตราความรุนแรง=0.97)

การพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถและศักยภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงการเตรียมพร้อมสำหรับการเข้าสู่ธุรกิจใหม่ๆ ในอนาคตอีกด้วย

ในปีที่ผ่านมาบริษัทจึงได้จัดการฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ในทุกระดับเพื่อสนับสนุนให้พนักงานมีความพร้อมในการปฏิบัติงานในหน้าที่ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

สำหรับผู้บริหารระดับสูงและระดับกลาง ได้จัดการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการเป็นผู้นำที่มีประสิทธิภาพผ่านหลักสูตร Manager as Coach และหลักสูตร Leader as Coach และเพิ่มศักยภาพและมุมมองทางธุรกิจ ผ่านหลักสูตร Business Strategic Management

ส่วนระดับหัวหน้างานและพนักงาน เราได้เน้นพัฒนาให้พนักงานส่วนนี้มีทักษะในการคิดวิเคราะห์ปัญหา และการตัดสินใจมากขึ้น ผ่านการเรียนรู้ในหลักสูตร Mind Map, Systematic Thinking, Problem Solving & Decision Making, High Performance Employee etc. เพื่อนำความรู้เหล่านั้นไปใช้ในการทำงานจริงต่อไป

นอกจากหลักสูตรต่างๆ ที่จะสนับสนุนพนักงานให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงานตามแผนธุรกิจของบริษัทแล้ว บริษัทยังได้จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในหลักสูตรต่างๆ เช่น การตลาด การขาย การให้บริการ การบัญชี การเงิน การบริหารงานบุคคล และภาษาอังกฤษสำหรับธุรกิจเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการปฏิบัติงานแก่ตัวบุคลากรและบริษัทเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นประมาณ 5 ล้านบาท และในปี 2558

ทางบริษัทกำหนดให้เป็นปีแห่งการพัฒนาบุคลากร โดยให้ความสำคัญเรื่องแผนพัฒนารายบุคคล การหมุนเวียนเปลี่ยนงาน การบริหารความก้าวหน้าในอาชีพ และการพัฒนาคนเก่ง

9.การกำกับดูแลกิจการ

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ในฐานะที่เป็นคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความมุ่งมั่นที่จะทำให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

บริษัทฯ ส่งเสริมการปฏิบัติงานที่มีธรรมาภิบาลให้กับพนักงานทุกระดับชั้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียเชื่อมั่นว่าบริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่มุ่งให้ธุรกิจเติบโตอย่างต่อเนื่องสามารถแข่งขันได้ และเป็นที่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้อบรมเกี่ยวกับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อสื่อสารนโยบายของบริษัทฯ ในเรื่องนี้อย่างผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้พนักงานเห็นความสำคัญของธรรมาภิบาล และตระหนักในความรับผิดชอบและปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อก่อให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง พร้อมกันนี้ได้เข้าร่วมกิจกรรมรณรงค์ต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ในปี 2558 ผลประเมินความพึงพอใจของพนักงานในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันได้คะแนนสูงสุดทุกสถานประกอบการได้คะแนนเฉลี่ย 4.24 คะแนน (คะแนนเต็ม 5 คะแนน) และบริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการการเข้าสู่กระบวนการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต(CAC)

ผลของการยึดมั่นและดำเนินการตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำให้บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET Award ในด้านการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจำนวน 5 ครั้ง (ปี 2546-2549 และปี 2553) ในปี 2558 ได้รับการประเมินการกำกับดูแลที่ดีโดยบรรษัทภิบาลแห่งชาติ ได้คะแนนรวม 81% ระดับ “ดีมาก” สูงกว่าคะแนนเฉลี่ยของบริษัทใน SET 100 INDEX ที่ได้ 75% นอกจากนี้บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ได้คะแนน 98.50 คะแนน คือ ระดับ “ดีเยี่ยม”

ในปี 2558 บริษัทได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Award 2558 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 ในฐานะผู้ประกอบการที่ดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ยั่งยืน และพร้อมเข้าสู่มาตรฐานสากล เทียบชั้น ISO 26000 ก้าวสู่ Sustainable Development จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม และยังได้จัดทำรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตามมาตรฐานสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ ซึ่งเป็นการแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องตลอดมา สำหรับการดูแลด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ เน้นในด้านการพัฒนาความสามารถของพนักงานควบคู่ไปกับการสร้างและส่งเสริมบรรยากาศที่ดีในการทำงานให้กับพนักงานซึ่งจากการดำเนินการด้านพัฒนาทรัพยากรอย่างมีระบบมาอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน เป็นปีที่ 5 ติดต่อกัน จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน รางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ระดับประเทศ จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน และยังได้รับโล่เกียรติคุณโครงการลดการสูญเสียในวงจรการผลิตและเพิ่มผลิตภาพแรงงาน จากกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

ทั้งนี้เพื่อบริษัทฯ จะสามารถเติบโตอย่างยั่งยืน และอยู่ร่วมกับสังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีความสุข สมดังความมุ่งหวังของนโยบายการดำเนินงาน โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(นางสาวลัทธนา ทรัพย์สาคร)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นการนำข้อพึงปฏิบัติจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 มากำหนดเป็นแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ได้ปฏิบัติมาระหว่างปี 2549-2555 มาปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมในปี 2555 เพื่อให้เทียบเคียงกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของ OECD (The Organization for Economic Co-operation and Development) และหลักเกณฑ์ของอาเซียน

ทั้งนี้ในปี 2558 บริษัท ได้ปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจเพิ่มเติมอีกครั้ง โดยได้วางโครงสร้างขององค์กรให้มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบและวัดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจรวมถึงข้อพึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มไว้อย่างชัดเจนในเล่มเดียวกัน เพื่อให้มีความทันสมัย เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจและสังคม

รวมถึงกฎระเบียบและมาตรฐานต่างๆ ที่เปลี่ยนไป นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับคู่มือนี้ในทุกสถานประกอบการของบริษัทในกลุ่มธุรกิจอาหาร เพื่อให้พนักงานเข้าใจถึงการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจดังกล่าวอย่างชัดเจน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตลอดจนผลักดันให้เกิดวัฒนธรรมในการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นรากฐานในการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประจำปี 2558 โดยบรรษัทภิบาลแห่งชาติ บริษัทได้คะแนนรวม 81% อยู่ในระดับ“ดีมาก” โดยมีรายละเอียดคะแนน ดังนี้

	2558	2557
สิทธิของผู้ถือหุ้น	99%	91%
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม	96%	96%
สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย	65%	62%
การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	84%	84%
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	78%	80%

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2558 บริษัทได้ทบทวนวิสัยทัศน์ เป้าหมายในการทำงาน ยุทธศาสตร์ ตลอดจนแผนการดำเนินการเร่งด่วนต่างๆ เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการทำงานในปัจจุบันและในอนาคต วิสัยทัศน์ใหม่นี้ ได้เน้นเรื่องการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจซึ่งได้แก่ พนักงาน ผู้บริโภค คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ร่วมทุน สังคม และเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ บริษัทเน้นการบริหารตามมุมมอง 4 ด้าน คือ ด้านการเงิน (Financial) ด้านลูกค้า (Customer) ด้านการจัดการภายในองค์กร (Internal Process) และด้านการเติบโตของบุคลากร (Learning and Growth) นอกจากนี้บริษัทยังนำองค์ประกอบที่ทำให้สำเร็จ (Critical Success Factors) และจุดเด่น (Excellence) ของบริษัทมาปรับใช้กับการดำเนินงานของบริษัท หรือพูดอีกนัยหนึ่งว่า เป้าหมายของทุกหน่วยในองค์กร เช่น เป้าหมายของแต่ละบุคคล แผนก ฝ่าย และสายธุรกิจ ถูกเชื่อมโยงเข้าด้วยกัน เพื่อเสริมและผลักดันไปสู่เป้าหมายใหญ่และวิสัยทัศน์ขององค์กร นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่างๆ เช่น นโยบายคุณภาพซึ่งเน้นเรื่องการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า โดยใช้ปัจจัยด้านบุคลากร กระบวนการทำงาน ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และสังคม เข้ามาผลักดันอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างและสนับสนุนให้เกิดจิตวิญญาณในการปฏิบัติงานให้เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคมและประเทศชาติ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัททั้งคณะ และได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและ Website ของบริษัท และยังผลักดันให้เกิดการพัฒนาในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มี

ความชัดเจนเป็นรูปธรรมยิ่งขึ้น ด้วยการปลูกฝังให้เกิดจิตสำนึกในองค์กรเพื่อให้พนักงานทุกคนได้เข้าใจ และถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2558 คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาลได้อนุมัติให้ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับ บริษัทจดทะเบียนปี 2555 ซึ่งหลักการปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้น

การประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญในปี 2558 มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 10 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอีกสองท่าน คือนางสาวรวมสิน ทรัพย์สาคร กรรมการและนายชลิต ลิ้มปนะเวช กรรมการอิสระ ติดภาระกิจในต่างประเทศ จึงไม่สามารถมาร่วมประชุมได้ โดยบริษัทได้กำหนดให้มีขั้นตอนในการประชุมอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ตั้งแต่การเรียกประชุม การจัดส่งเอกสาร และแจ้งวาระการประชุม และยังให้สารสนเทศที่เพียงพอแก่ผู้ถือหุ้นในเวลาที่เหมาะสมเพื่อพิจารณาก่อนการประชุม รวมทั้งเสนอทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น) ปี 2558 บริษัทใช้ระบบ barcode ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้ทราบจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมและการนับคะแนนลงมติแต่ละวาระได้รวดเร็วยิ่งขึ้น และในการลงคะแนนเสียง ประธานในที่ประชุมได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนนก่อนการประชุมในการนับคะแนนยังกำหนดให้มีตัวแทนจากกรรมการอิสระและผู้สอบบัญชีภายนอกเป็นพยานในการนับคะแนนร่วมกับพนักงานของบริษัท และยังมีการบันทึกภาพพร้อมเสียงในการประชุมเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและตรวจสอบได้ นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบถามและแสดงความคิดเห็น พร้อมทั้งเปิดเผยรายงานการประชุมดังกล่าวไว้ใน Website ของบริษัท อย่างไรก็ตามสำหรับเรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการเป็นการล่วงหน้า และใช้เวลาแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมากพอสมควร ซึ่งได้ลงไว้ใน Website ของบริษัท บริษัทได้รับการประเมินโครงการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2558 โดยผลการประเมินอยู่ในช่วงคะแนน 98.50 คะแนน (คะแนนเต็ม 100 คะแนน) ผลประเมิน “ดีเยี่ยม” คะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมเท่ากับ 92.68 คะแนน

ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่ต้องการ เพียงพอ และมีระยะเวลาที่เหมาะสมในการพิจารณา บริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมแก่ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูล

ประกอบการประชุมตามวาระต่างๆรวมทั้งเอกสารที่ต้องใช้แสดงตัวเพื่อเข้าประชุม หนังสือมอบฉันทะและรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน นอกจากนี้ตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2549 เป็นต้นมา บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรับทราบข้อมูลโดยเร็ว โดยได้เผยแพร่ข้อมูลประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ใน Website ก่อนการจัดส่งเอกสาร และตั้งแต่ปี 2552 ได้เผยแพร่ข้อมูลใน Website ก่อนการประชุม 30 วัน นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดเวลาการประชุมและสถานที่จัดประชุมที่เหมาะสมเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ในการดำเนินการปฏิบัติจริงในวันประชุมผู้ถือหุ้น ได้เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมงและยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามได้โดยอิสระ การลงคะแนนเสียงลงตามลำดับวาระที่กำหนด ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งวิธีการลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนลงคะแนน เปิดให้มีการชี้แจงและอภิปรายในที่ประชุมก่อนลงคะแนนในแต่ละวาระ ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถลงคะแนนได้อย่างเท่าเทียมกันยกเว้นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในข้อออกเสียง ดังกรณีเช่นวาระพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ กรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องงดออกเสียง ตั้งแต่ปี 2551 ได้เผยแพร่วัตถุประสงค์และหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้มีโอกาสเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผ่านทาง Website ของบริษัท สำหรับปี 2558 บริษัทมีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง โดยที่วาระการประชุมในแต่ละวาระมีเนื้อหาเรื่องราวละเอียดทั่วไป เหตุผลและผลกระทบเพิ่มเติมและความเห็นของคณะกรรมการฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความเข้าใจในเนื้อหาในแต่ละวาระและสามารถวิเคราะห์ตัดสินใจได้ชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และบริษัทยังได้เพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นนอกจากมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงความเห็นแทนแล้ว ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ยังสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงแทน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง กรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญอย่างมาก กรรมการทุกท่านมีเป้าหมายที่จะเข้าประชุมร่วมกันทุกครั้ง นอกจากมีเหตุจำเป็นจริงๆ นอกจากนี้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทยังเข้าร่วมประชุมเป็นประจำ และสม่ำเสมออีกด้วย

รายงานการประชุมมีรายละเอียดสาระสำคัญครบถ้วน เช่น กรรมการที่เข้าประชุม คำชี้แจงของประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการท่านอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อซักถาม และแสดงความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น วิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนน จำนวนคะแนนแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง และข้อมูลอื่นๆที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้รายงานการประชุมดังกล่าวยังส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วัน มีการเผยแพร่ผ่าน Website ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความถูกต้องของมติ และเรื่องที่อภิปรายหรือชี้แจงในที่ประชุมและให้คำแนะนำเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่องที่ควรบันทึกเพิ่มเติมหรือแก้ไขได้ก่อนที่บริษัทจะนำรายงานการประชุมดังกล่าวเสนอเพื่อรับรองในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป

บัตรลงคะแนนตลอดจนเอกสารหลักฐานอื่นๆ มีระบบการจัดเก็บที่ดี สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้ บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันถัดไปโดยมติดังกล่าวระบุผลของมติว่าเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระอย่างครบถ้วนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้ทราบมติผลการประชุมได้อย่างรวดเร็ว

สำหรับสิทธิในส่วนแบ่งกำไร บริษัทมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจว่าจะได้รับผลตอบแทนอย่างครบถ้วน โดยบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน ไม่มีลักษณะการถือหุ้นไขว้กัน แต่มีการถือหุ้นในลักษณะที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง (บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)) ในรูปของเงินลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนเงินลงทุนในอัตราร้อยละ 23.96 สำหรับมาตรการในการอนุมัติการทำรายการเกี่ยวโยงกัน ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังมีอำนาจหน้าที่ในการดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้มีมาตรการดูแลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในทางมิชอบเพิ่มเติม กำหนดให้ต้องรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเคลื่อนไหวของการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร โดยเริ่มตั้งแต่ปี 2547 จากเดิมที่ต้องรายงานด้วยตัวเอง นอกเหนือจากได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

บทบาทผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก โดยได้มีการกำหนด**“จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ”** ซึ่งได้แก่การต่อต้านการคอร์รัปชัน การมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างมีความรับผิดชอบ การปฏิบัติเสมอภาคและเป็นธรรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติด้านแรงงานและความเคารพในสิทธิของพนักงาน และ**ข้อพึงปฏิบัติของบุคคล 3 กลุ่มหลัก**ที่มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานและมีส่วนได้เสียในบริษัทได้แก่ ฝ่ายจัดการ (หมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหารระดับสูง ผู้จัดการและเจ้าหน้าที่ระดับบังคับบัญชา) พนักงาน และ**ผู้ถือหุ้นรายใหญ่** โดยเฉพาะข้อพึงปฏิบัติของฝ่ายจัดการมีการระบุเป็นรายละเอียดข้อพึงปฏิบัติของฝ่ายจัดการต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ 7 กลุ่มได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้าหรือผู้บริโภครู้ค่าและ/หรือเจ้าหน้าที่ คู่แข่งทางการค้า สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน โดยที่จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวอยู่บนรากฐานของอุดมการณ์ในเรื่อง**คุณภาพและคุณธรรม** นอกจากนี้ยังเน้นเรื่องกระบวนการกำกับดูแลกิจการเพื่อไม่ให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่แทรกแซง การตัดสินใจใดๆของนักบริหารที่บริหารงานโดยสุจริตและบนพื้นฐานของความเป็นมืออาชีพ นอกจากนี้บริษัทยังตระหนักดีว่า เป็นส่วนหนึ่งของชุมชน จึงกำหนดเป็นนโยบายในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม

และสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดบุคลากรที่รับผิดชอบและกิจกรรมต่างๆ ที่ส่งเสริมให้เป็นไปตามนโยบาย ซึ่งกิจกรรมในด้านสิ่งแวดล้อมและการช่วยเหลือชุมชนดังตัวอย่างเช่น การรับโรงเรียนที่ตั้งอยู่ใกล้โรงงาน หรือโรงเรียนอื่นตามความเหมาะสม เป็นโรงเรียนในอุปถัมภ์ โดยสนับสนุนทุนการศึกษาแก่นักเรียน จัดอุปกรณ์การศึกษา หรือพัฒนาโรงเรียนโดยวิธีการอื่นๆ อย่างเหมาะสม การสนับสนุนเงินหรือผลิตภัณฑ์สำหรับกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานราชการ โรงเรียน วัด องค์กรอื่นๆ และชาวบ้านชุมชนใกล้เคียงรักษาสิ่งแวดล้อมในบริเวณโรงงานไม่ให้มีหรือมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชนโดยรอบและอื่นๆอีก

ความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทจัดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการปฏิบัติตามนโยบายในจริยธรรมธุรกิจ โดยได้มีการกำหนดข้อพึงปฏิบัติของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งเน้นเรื่องการควบคุมไม่ให้เกิดผลกระทบทางลบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น นอกจากนี้คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง (โปรดดูรายละเอียดเรื่องการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์เพิ่มในหัวข้อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นประกอบ) รวมทั้งยังมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้เพิ่มเติมในข้อบังคับของบริษัทเพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2546 ให้เพิ่มเติมข้อบังคับดังกล่าว ดังมีรายละเอียดดังนี้

“ข้อบังคับของบริษัท หมวด 8 ข้อ 48 ในกรณีที่บริษัทหรือบริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามความหมายที่กำหนดตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนแล้วแต่กรณี ให้บริษัทปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ด้วย”

นอกจากนี้บริษัทยังได้ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการให้พนักงานลงนามใน “ข้อตกลงเรื่องการกระทำที่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท” ซึ่งบันทึกข้อตกลงดังกล่าวได้ระบุการลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนและถึงขั้นเลิกจ้างหากพบว่าการจงใจฝ่าฝืนหรือละเมิดข้อตกลงและเพื่อให้มีมาตรการดูแลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในทางมิชอบเพิ่มเติมได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส และต้องรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการเคลื่อนไหวของการถือหุ้น

รายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ จากนั้นนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยที่กรรมการที่มีส่วนได้เสียต้องออกเสียง และถ้าขนาดของรายการที่ใหญ่ต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งลงประกาศในหนังสือพิมพ์ อนึ่ง

รายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการที่ใช้ราคาตลาดเป็นเกณฑ์ในการทำรายการ โดยจะมีการเปรียบเทียบราคาตลาดกับบริษัทอื่นอีก อย่างน้อย 3 ราย

จริยธรรมธุรกิจ

จริยธรรมธุรกิจได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ เพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีซึ่งประกอบด้วย อุดมการณ์ อันได้แก่ เชื้อมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ และถ่อมมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ อันได้แก่ การต่อต้านการคอร์รัปชัน การมีส่วนร่วมทางการเมืองอย่างรับผิดชอบ การปฏิบัติเสมอภาคและเป็นธรรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและการปฏิบัติด้านแรงงานและความเคารพในสิทธิของพนักงาน พร้อมทั้งกำหนดข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ข้อพึงปฏิบัติของฝ่ายจัดการ ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน และข้อพึงปฏิบัติของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และข้อเสนอแนะเมื่อเกิดปัญหา พร้อมทั้งสื่อให้กรรมการและพนักงานทุกคนทราบอย่างต่อเนื่องเป็นเวลานาน ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องลงนามรับทราบทุก 2 ปี และตกลงที่จะถือปฏิบัติ นอกจากนี้ฝ่ายจัดการต้องรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ปฏิบัติงานที่อยู่ได้บังคับบัญชาทุกคน ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆอย่างเคร่งครัด กรณีพนักงานไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ จะถูกพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท สร้างความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ สร้างความโปร่งใสบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการอย่างยั่งยืน และเพิ่มความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายให้ดำเนินการตามบรรษัทภิบาล ดังต่อไปนี้

1. ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
2. จัดให้มีระบบการควบคุม และการบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ
3. ให้นโยบายและทบทวนแผนยุทธศาสตร์/แผนธุรกิจกับฝ่ายบริหาร
4. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
5. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
6. ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม สามารถตรวจสอบได้
7. เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะเรื่องผลประโยชน์และการเงิน

8. จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ
9. ดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างเป็นรูปธรรมและฝ่ายบริหารได้นำนโยบายดังกล่าวไปใช้ปฏิบัติพร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานในองค์กรเข้าใจและปฏิบัติตามอย่างทั่วถึง

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาว่าจะปรับปรุงแก้ไขนโยบายในการดำเนินการบรรษัทภิบาลเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท สร้างความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามที่ สร้างความโปร่งใสบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการอย่างยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) และสอดคล้องในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

นอกจากนี้เพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจและใช้เป็นแนวทางในการทำงานอยู่เสมอ ได้วางรากฐานในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการบริหารธุรกิจตั้งแต่การอบรมเริ่มแรกเมื่อรับเข้าทำงาน (Orientation) และยังมีการทบทวนในเรื่องดังกล่าวอย่างน้อย ปีละ 2 ครั้ง และนอกจากนี้ยังกำหนดเป็นคำถาม และ ให้เสนอความคิดเห็นในแบบสำรวจความคิดเห็นของพนักงานประจำปี (Employee Opinion Survey) เช่น “ท่านเห็นด้วยกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส ทั้งด้านผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย” และ “ท่านเห็นด้วยเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม (CSR) และปฏิบัติตามนโยบายบริษัท” อีกด้วย ซึ่งผลการประเมินทั้งสองหัวข้อในปี 2558 ได้คะแนน 4.10 และ 4.16 ตามลำดับ จากคะแนนเต็ม 5.00 คะแนน นอกจากนี้เพื่อให้สอดคล้องกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจซึ่งนอกเหนือจากการสื่อสารให้พนักงานตระหนักในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชันแล้ว บริษัทยังได้เพิ่มคำถามในแบบสำรวจความคิดเห็นของพนักงานประจำปี 2558 ว่า “ท่านเห็นด้วยและจะปฏิบัติตามนโยบายบริษัทเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-corruption)” ซึ่งผลการประเมินได้ 4.24 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 ทั้งนี้การวางระบบในเรื่องการกำกับดูแลกิจการดังกล่าว ทำให้บริษัทสามารถผลักดันให้เกิดการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและกระตุ้นให้อยู่ในจิตวิญญาณของพนักงานทุกระดับ

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถอย่างสูงพร้อมทั้งมีการพัฒนาตนเองตามหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนด และให้ความเห็นชอบในเรื่องวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและ

งบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีความรับผิดชอบตามที่ต่อผู้ถือหุ้น มีระบบการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่รับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งได้มีการทบทวนและประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และรักษาผลประโยชน์ของบริษัทบนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดตั้งคณะอนุกรรมการขึ้น 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติ และหน้าที่รับผิดชอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้มีการกำหนดบทบาทและภาระหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ดูแลและจัดการให้การดำเนินการของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และรักษาผลประโยชน์ของบริษัทบนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
3. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมใหญ่สามัญประจำปีภายในไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันปิดบัญชีสิ้นปีของบริษัทและจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อมีความจำเป็น
4. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสและในการประชุมต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของทั้งหมดการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมากเป็นมติถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานของที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
5. ให้คำปรึกษาหารืออภิปรายปัญหาอย่างกว้างขวางโดยทั่วกันและวินิจฉัยด้วยดุลยพินิจที่รอบคอบเรื่องที่เสนอตามวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. จัดให้มีการทำงานบุคคลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนและคณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบให้เสร็จสิ้นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
7. แต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
8. มอบอำนาจดำเนินการให้กรรมการผู้จัดการในการดำเนินกิจการของบริษัทตลอดจนมีอำนาจแต่งตั้งและถอดถอนพนักงานของบริษัทรวมทั้งกำหนดค่าตอบแทนในการทำงานตามนโยบายของคณะกรรมการ

รวมทั้งมอบอำนาจดำเนินการแก่พนักงานที่สอดคล้องกับสถานการณ์ของธุรกิจ

9. พิจารณานุมัติงบประมาณในการลงทุนและในการดำเนินการของบริษัทประจำปีรวมทั้งดูแลการใช้ทรัพยากรของบริษัท
10. กำหนดหลักการและนโยบายค่าตอบแทนการทำงานของผู้บริหารระดับสูง
11. จัดให้มีการควบคุมและตรวจสอบภายในตลอดจนจัดทำระบบการควบคุมทางการเงินการดำเนินงานและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานรวมทั้งควบคุมและบริหารความเสี่ยง
12. จัดให้มีการรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและยืนยันการตรวจสอบรับรองข้อมูลที่รายงาน

อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. จัดการงานและดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายและอำนาจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. กำหนดเป้าหมายธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในแผนธุรกิจประจำปีรวมทั้งงบประมาณค่าใช้จ่ายและแผนยุทธศาสตร์ระยะยาวให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. บริหารการปฏิบัติงานผ่านคณะจัดการให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ในแผนธุรกิจโดยสร้างความสามารถในการแข่งขันและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น
4. จัดสรรทรัพยากรและสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด
5. ส่งเสริมและสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เข้มแข็งและสนับสนุนวิสัยทัศน์และการเติบโตของธุรกิจ
6. ติดตามการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด วัตถุประสงค์การดำเนินการและรายงานถึงกิจการที่ฝ่ายจัดการได้กระทำไปแล้วต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะและทันสถานการณ์
7. พิจารณากลับรองและนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายและทิศทางธุรกิจของบริษัทเรื่องที่หากทำไปแล้วจะเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่กิจการของบริษัทและเรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. จัดทำรายละเอียดอำนาจดำเนินการภายในบริษัทเพื่อกระจายอำนาจให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานและตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพมีความคล่องตัวโดยไม่เสียการควบคุม เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
9. ทำรายงานสถานะการเงินและงบการเงินให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติทุกไตรมาส

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอและเชื่อถือได้
2. ดูแลให้บริษัทและฝ่ายจัดการดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมี

ประสิทธิภาพ หากเห็นสมควรสามารถที่จะเชิญกรรมการ ผู้บริหาร หรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทเข้าร่วมประชุม และให้ข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องได้

3. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมกำหนดค่าตอบแทน
4. ดูแลให้บริษัทและฝ่ายจัดการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. ดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องมีความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการมีหน้าที่ทำการสรรหา และเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการ ตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการคัดเลือกสรรหากรรมการบริษัท และพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นตำแหน่งและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการมีหน้าที่เสนออัตราค่าตอบแทนและกำหนดเงื่อนไขในการว่าจ้าง และอัตราค่าจ้าง ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
3. คณะกรรมการมีบทบาทในการเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ เกี่ยวกับอัตราค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัท ตามระเบียบการพิจารณาผลตอบแทนการทำงาน เพื่อขอรับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในภายหลัง
4. คณะกรรมการมีหน้าที่ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผู้สืบทอดตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญที่ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการได้จัดเตรียมไว้
5. คณะกรรมการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับกลยุทธ์ดังต่อไปนี้
 - 5.1 กลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูง
 - 5.1.1 พิจารณาและให้ความเห็นต่อข้อเสนอของประธานกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้จัดการ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับนโยบายด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจของบริษัท

5.1.2 สร้างความมั่นใจว่าแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญ มีรายชื่อผู้ที่อยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณา และตรวจสอบให้แน่ใจว่าแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และตำแหน่งที่สำคัญ ได้รับการทบทวนอยู่เสมอโดยคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

5.2 กลยุทธ์ด้านการประเมินผลและผลประโยชน์ตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง

5.2.1 ทบทวนกลยุทธ์ในการให้ผลประโยชน์ตอบแทน และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับรอง

5.2.2 ทบทวนผลประโยชน์ตอบแทนและเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อการจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูงเสริมสร้างและพัฒนาศักยภาพของตน รวมถึงผู้ได้บังคับบัญชาด้วย และอุทิศตนเพื่อพัฒนาธุรกิจของบริษัทอย่างเต็มสติปัญญาและความสามารถในการปฏิบัติงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการพิจารณาให้ถือหุ้นของบริษัทด้วย

5.2.3 ให้คำแนะนำแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ถึงหลักการพิจารณาเงินเดือน สวัสดิการค่าตอบแทน และผลประโยชน์ต่างๆ แก่ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

5.2.4 พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายและรูปแบบของการให้ผลประโยชน์ตอบแทนซึ่งออกแบบไว้สำหรับการจูงใจ และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และมีศักยภาพ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดนโยบายบริษัทให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ทบทวนนโยบายบริษัทและการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายเป็นระยะ
3. พิจารณาอนุมัติจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัท

อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. จัดประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และมีการทบทวนความเสี่ยง อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
2. กำหนดแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ
3. ติดตามและรายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบ

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

นายวิรัช ไพรพิบูลย์ (สามารถดูประวัติได้จากเอกสารแนบ 1)

รายชื่อกรรมการที่มีความรู้ทางการเงิน

นายสมจิตต์ เศรษฐิน นายเอกพล พงศ์สถาพร และนายวิรัช ไพรชพิบูลย์ (สามารถดูประวัติได้จากเอกสารแนบ 1)

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ขั้นตอนในการพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการผู้จัดการ

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการผู้จัดการ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำการกลั่นกรองสรรหานักลงสมัครที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกผู้ที่เหมาะสมที่จะเป็นกรรมการ เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ
4. คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. เป็นผู้มีความคุณสมบัติของกรรมการตามที่กำหนดไว้
2. เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความคิดเห็นโดยใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระและมีจริยธรรมโดยยึดถือประโยชน์ขององค์กรเป็นหลัก โดยไม่ได้คำนึงถึงเฉพาะประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นรายย่อยหรือตนเอง
3. เป็นผู้มีความสมัครใจครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี ดังต่อไปนี้
 - 3.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 2 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามกฎหมายหลักทรัพย์)
 - 3.2 ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานรวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยต้องไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าวมาแล้วเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 1 ปี
 - 3.3 ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ
 - 3.4 ไม่เป็นญาติสนิทกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการผู้ถือหุ้นรายใหญ่

3.5 เปิดเผยความสัมพันธ์ใดๆ ที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระ แก่คณะกรรมการบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการ

1. เป็นบุคคลที่ไม่มีประวัติค้างพ้อย
2. เป็นผู้มีความรู้ทักษะและสามารถมองภาพรวมของธุรกิจได้ดี
3. เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และมีบุคลิกที่เหมาะสม
4. เป็นผู้มีความสามารถในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ
5. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ
6. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ
7. เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจด้านการเงิน หรือการพาณิชย์กรรมหรือการอุตสาหกรรมและมีประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารธุรกิจ

คุณสมบัติของกรรมการผู้จัดการ

1. มีคุณธรรมและไม่มีประวัติค้างพ้อย
2. ไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และเป็นนักบริหารและจัดการสมัยใหม่โดยอาชีพ
3. มีความรู้และประสบการณ์ในการทำงานหลากหลายหน้าที่รวมทั้งธุรกิจต่างประเทศ
4. มีความเป็นผู้นำสูง ทัศนคติกว้าง มนุษย์สัมพันธ์ดี สื่อสารกระจ่าง และบุคลิกเหมาะสม
5. สามารถประสานความแตกต่างและความสามารถของพนักงานให้บรรลุเป้าหมายธุรกิจและสอดคล้องกับวัฒนธรรมขององค์กร
6. มีความรู้เรื่องการตลาด การเงินและการบริหารบุคคล
7. สามารถกำกับดูแลและอำนวยความสะดวกการทำงานของทั้งองค์กร
8. มองโอกาสธุรกิจได้ดีและแก้ปัญหาเป็นเยี่ยม

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกกรรมการ

1. บุคคลต้องมีคุณสมบัติของกรรมการตรงตามที่กำหนดไว้
2. กรรมการทั้งคณะควรมีความหลากหลายของความชำนาญที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

วิธีปฏิบัติและหลักเกณฑ์การเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการที่ละหนึ่งตำแหน่ง
2. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่งนั้น ให้ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง
3. ในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการแต่ละตำแหน่ง ผู้ที่ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในตำแหน่งนั้น ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ข้อบังคับของบริษัทในส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

ข้อ 16. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

ข้อ 17. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติ มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามข้อ 20.
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ข้อ 18. กรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัทฯ

กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

ข้อ 19. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการแทนได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ไม่มีการกำหนดสัดส่วน

มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่ง ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ข้อ 20. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่ง ก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

ข้อ 21. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 11 ท่านประกอบด้วยผู้มีความรู้และประสบการณ์หลากหลาย ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1 ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	9
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	10 ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	91
กรรมการอิสระ	4 ท่าน	คิดเป็นร้อยละ	36

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติของกรรมการอิสระเกินกว่าหนึ่งในสามและมีจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่า 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

จำนวนกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Significant Shareholders) เป็นสัดส่วนที่ยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายอื่น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตามหลักการกำกับดูแลที่ดี โดยกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่ง ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ออกจากตำแหน่ง (โปรดดูรายละเอียดในเรื่องการสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการ ในข้อ 2 ประกอบ) นอกจากนี้ตั้งแต่ปี 2546 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มประเมินตนเอง (Self - Assessment) และประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะกรรมการแต่ละท่านให้ความสนใจต่อการพัฒนาตนเอง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะและมาตรฐานการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานบริษัทให้มีประสิทธิภาพและมีการกำกับดูแลที่ดี

(โปรดดูหัวข้อการประเมินคณะกรรมการประกอบ)

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการและกรรมการ 5 ท่าน รวมเป็น 6 ท่านเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารมืออาชีพไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และโครงสร้างคณะกรรมการมีกรรมการอิสระเกินกว่าหนึ่งในสาม และมีจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่า 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ก่อให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงานที่ดี นอกจากนี้การแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำอย่างชัดเจน (โปรดดูรายละเอียดบทบาทและอำนาจหน้าที่ของ กรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการ

บริษัทและคณะกรรมการแต่ละคณะในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการหรือกรรมการ พร้อมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และคณะผู้บริหาร

เพื่อให้กลไกติดตาม ตรวจสอบ และถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงานมีความถูกต้องโปร่งใส หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการร่วมกำหนดขอบเขตในการตรวจสอบและเสนอรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน (โปรดดูขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบ)

กระบวนการกำหนดและความเหมาะสมของค่าตอบแทน

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเหมาะสมตามอุตสาหกรรม และได้ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น กรรมการผู้จัดการและพนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ค่าตอบแทนที่ได้รับได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและเพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความชัดเจนในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นได้พิจารณานโยบายและหลักการค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2549 ในวันที่ 28 เมษายน 2549

ในแต่ละปีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาว่าค่าตอบแทนของคณะกรรมการเหมาะสมหรือไม่โดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมในกลุ่มเดียวกันและขนาดธุรกิจในระดับเดียวกัน

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยใช้หลักเกณฑ์การปฏิบัติงานเหมือนกัน ซึ่งเขียนเป็นลายลักษณ์อักษรของกลุ่มธุรกิจอาหาร ทิปโก้ การบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามอัตราส่วนการลงทุน
2. บริษัทย่อยรายงานผลการดำเนินงานและการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

3. จัดกิจกรรมร่วมกันทั้งบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้รับทราบแผนการดำเนินงานไปในแนวทางเดียวกัน
4. การจัดทำงานประมาณต้องนำมารวมกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ร่วมกันทั้งกลุ่มธุรกิจอาหาร
5. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสโดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีการโยกย้ายหรือเลื่อนตำแหน่งภายในกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ได้ตลอดและอายุการทำงานนับต่อเนื่อง

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและข้อบังคับห้ามไม่ให้ผู้บริหารในการนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน นโยบายดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

- ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆขององค์กรซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ
- ไม่เปิดเผยข้อมูลลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่ง
- กำหนดให้คณะผู้บริหารระดับสูง 5 คนแรก คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานก.ล.ต. ตามระเบียบข้อกำหนดอย่างเคร่งครัดและขอความร่วมมือคณะกรรมการบริษัทห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างหลังประชุมคณะกรรมการบริษัทและก่อนส่งข้อมูลให้ตลาดหลักทรัพย์หรือสำนักงานก.ล.ต. อย่างไรก็ตามตั้งแต่ปี 2547 ทุกครั้งที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต้องส่งรายงานซื้อขายผ่านเลขานุการบริษัทจากเดิมที่รายงานด้วยตนเองเพื่อนำส่งสำนักงานก.ล.ต.ต่อไปนอกเหนือจากนี้ต้องรายงานการถือหุ้นของบริษัทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในแต่ละไตรมาสเพื่อให้ทราบความเคลื่อนไหวในการถือหุ้นของบริษัท

มาตรการลงโทษ

มีการตักเตือนหรือลงโทษทางวินัยตามหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลของบริษัทและบริษัทย่อย

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคุณสมบัติและการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีแต่ละปี รวมถึงค่าสอบบัญชี เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้รายชื่อผู้สอบบัญชีที่จะเสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท จะต้องเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2558 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีรวมจำนวน 2,630,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวม จำนวน 1,200,000 บาท

งบการเงินของบริษัทย่อย 4 บริษัท จำนวน 1,430,000 บาท

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าบริการอื่น จำนวน 310,900 บาท

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ในเรื่องการบริหารความเสี่ยง จากเดิมระยะเวลาในการทบทวนเรื่องการบริหารความเสี่ยงจะทำทุก 6 เดือนปรับเปลี่ยนเป็นทบทวนทุก 3 เดือน พร้อมให้ มีระบบเตือนภัย และทบทวนเป็นประจำถึงขนาดของความรุนแรงว่ามีการเปลี่ยนแปลงมากขึ้นหรือน้อยลง รวมทั้งมาตรการที่ใช้ในการแก้ไขและป้องกันว่ามีประสิทธิภาพหรือไม่ ระยะเวลาและความถี่ในการทบทวนขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการควรทำบ่อยแค่ไหน ซึ่งได้นำไปปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 โดยมีการกำหนดคัลลิจูดเตือนภัยที่ชัดเจนขึ้น ระบุความรุนแรงเป็นระดับ พร้อมใช้สีประกอบ เช่นสีแดง แปลว่า รุนแรงมาก เป็นต้นซึ่งนอกจากระบุระดับความรุนแรงแล้ว ยังประเมินถึงโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบที่จะได้รับ และปลูกฝังให้เกิดการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยมีการประชุมย่อยทุกวันในระดับหน่วยงาน ประชุมทุกเดือนในระดับฝ่าย และระดับจัดการ และประชุมทุก 3 เดือน ในระดับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พร้อมกันนี้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบการควบคุมภายในตรวจสอบการบริหารความเสี่ยงว่าสามารถปฏิบัติได้จริงหรือไม่ มีความถี่หน้ในการแก้ไขในแต่ละประเด็นอย่างไรบ้าง ซึ่งมีการพิจารณาทุกไตรมาส ถ้ามีสิ่งใดที่ต้องปรับปรุงคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ในเรื่องเลขานุการบริษัทได้กำหนดบุคคลที่เกี่ยวข้องและมีความรู้ความสามารถเฉพาะ พร้อมทั้งมีความเข้าใจในเรื่องกฎหมายต่างๆ รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และหลักปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นอย่างดี ซึ่งบริษัทได้แต่งตั้งและส่งอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทแล้วในปี 2547

ในเรื่องการเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ใน Website ของบริษัทก่อนจัดส่งเอกสาร และก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 30 วัน โดยเริ่มปฏิบัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2551 วันที่ 24 เมษายน 2551 เป็นต้นไป

ในเรื่องให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีโอกาสนำเสนอข้อมูลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2549 บริษัทได้เริ่มให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอข้อมูลเพื่อเป็นกรรมการอิสระโดยส่งหนังสือถึงผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้แจ้งถึงผู้ถือหุ้นของบริษัท ใน Website ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือ

หุ้นส่วนน้อยได้มีโอกาสเสนอซื้อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าสมัครเพื่อพิจารณาเป็นกรรมการอิสระ แทนกรรมการที่ออกตามวาระตามกระบวนการสรรหาของบริษัท เพื่อให้ทันการคัดเลือกกรรมการแทน กรรมการอิสระที่ออกตามวาระ และตั้งแต่ปี 2551 เสนอผ่าน Website ของบริษัทได้โดยตรง

ในเรื่องควรมีมาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียมีประเด็นที่เป็นห่วงเกี่ยวข้องกับความต้องการของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการ ตรวจสอบ ได้โดยตรงตาม ชื่อ ตำแหน่ง ที่อยู่ และ อีเมล ของกรรมการตรวจสอบทุกท่านตามรายละเอียดใน Website ของบริษัท

ในเรื่องควรถูกกำหนดนโยบายในการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างชัดเจน ซึ่งได้ปฏิบัติแล้วในปี 2549

ในเรื่องให้จัดทำรายงานความเห็นจากการทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยให้รายงานประจำปี ซึ่งเริ่มตั้งแต่รายงานประจำปี 2548

ในเรื่องประธานกรรมการ กำหนดให้ประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกใน คณะกรรมการชุดย่อยตั้งแต่ปี 2546 และประธานกรรมการไม่เป็นประธานคณะกรรมการบริหารเริ่มในปี 2550

ในเรื่องจัดส่งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการ ในกรณีที่บริษัทไม่ได้มีการประชุม กรรมการบริษัททุกเดือน บริษัทจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกเดือน โดยได้เริ่มจัดทำตั้งแต่ปี 2550 และปรับปรุงการรายงานใหม่ในปี 2552

ในเรื่องหลักการและนโยบายคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนได้ร่างหลักการและนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2549 คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาการปรับคำตอบแทนของพนักงานทุกระดับเพื่อให้สอดคล้องการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเป็นไปแนวทางเดียวกันกับกลุ่มธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน

ในเรื่องแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ให้กรรมการผู้จัดการรายงานเป็นประจำถึงแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง จัดทำและรายงานโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารเป็นประจำทุกปีโดยได้เริ่มทำตั้งแต่ปี 2548

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2558 มีการประเมินตนเองเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหัวข้อจำนวน 99 ข้อย่อย ในแบบฟอร์มของฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พฤษภาคม 2556 โดยคณะกรรมการมีการประเมินล่วงหน้าก่อนการ

ประชุม และมติจากที่ประชุมได้พิจารณาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติโดยข้อที่กรรมการเห็นว่ายังไม่ได้ปฏิบัติหรือไม่แน่ใจในความสมบูรณ์ของการปฏิบัติดังต่อไปนี้

ในเรื่องประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ ยังไม่ได้ปฏิบัติด้วยความไม่พร้อมของผู้ถือหุ้นใหญ่ที่จะปรับปรุงและกรรมการอิสระไม่ประสงค์ที่จะรับตำแหน่ง

ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการชัดเจน ยังไม่ได้กำหนดวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เนื่องจากเกรงว่าจะหาผู้ที่เหมาะสมมาเป็นกรรมการไม่ได้ ถึงแม้ขณะนี้ IOD ได้จัดทำทำเนียบของ Chartered director ขึ้น แต่มีผู้ผ่านเกณฑ์น้อยมาก

ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อยชัดเจน ยังไม่ได้ปฏิบัติ เหตุผลเดียวกันกับกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในเรื่องคณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจ มีนโยบายกำหนดให้กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท แต่ไม่ได้กำหนดการเป็นกรรมการในบริษัทที่มีได้จดทะเบียน

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อกรรมการ(จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่ประชุม)	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริษัท	การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น
น.ส.ลัษณา ทรัพย์สาคร			6/6	1/1
นางอนุรัตน์ เทียมทัน			6/6	1/1
นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์	4/4		6/6	1/1
นายสุรเชษฐ์ ทรัพย์สาคร		1/1	6/6	1/1
นายสมจิตต์ เศรษฐิน			6/6	1/1
นายชลิต ลิ้มปะเนว			6/6	0/1
น.ส.รวมสิน ทรัพย์สาคร			5/6	0/1
นายสิทธิลาภ ทรัพย์สาคร			5/6	1/1
นายไพศาล พงษ์ประยูร	4/4	1/1	6/6	1/1
นางลออ เชาวนเมธา	1/1		1/1	1/1
นางอัจฉรา ปรีชา	3/3	1/1	6/6	1/1
นายเอกพล พงศ์สถาพร			6/6	1/1

นางลออ เชาวนเมธา ครอบวาระเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เดือนเมษายน 2558 และนางอัจฉรา ปรีชา เป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่พฤษภาคม 2558

การประเมินคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีการประเมินคณะกรรมการ ดังต่อไปนี้ กรรมการแต่ละท่านประเมินตนเองและประเมินคณะกรรมการ ตามแบบฟอร์มของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อตรวจสอบความครบถ้วนในการทำหน้าที่ในคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการประเมินบทบาทและประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง โดยการอภิปราย ทบทวนหัวข้อวาระการประชุมที่ผ่านมา และผลงานที่สำคัญ เช่น ผลการดำเนินงานในรอบปีเทียบกับแผนธุรกิจ ประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง การกำหนดยุทธศาสตร์ การอนุมัติแผนธุรกิจ การพิจารณาการลงทุนที่สำคัญ เป็นต้น ส่วนที่คณะกรรมการยังปฏิบัติไม่ได้คือ ประชานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระเกินกว่าครึ่งหนึ่งของคณะกรรมการ

กรรมการประเมินประชานกรรมการ ด้วยการอภิปรายกรรมการขึ้นชมประชานกรรมการว่าปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเหมาะสมทำให้บรรยากาศในการประชุมดีมาก ดำรงความเป็นกลางและเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระโดยไม่จำกัดเวลาในการประชุมแต่ละวาระ ทำให้กรรมการมีความรู้สึกร่วมกันมีคุณค่าที่ทำหน้าที่ได้อย่างเต็มที่

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินตนเอง ทำหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯและสำนักงานกคต. ได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบบัญชีภายใน บางครั้งได้แยกประชุมกับผู้ตรวจสอบทั้งสองฝ่ายเป็นเอกเทศประชุมร่วมกับกรรมการโดยไม่มีผู้บริหารพร้อมได้นำผลการประชุมแจ้งให้ผู้บริหารปรับปรุงแก้ไขทำหน้าที่สอบทานงบการเงินและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประเมินตนเอง ผลการทำงานเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เป็นอย่างดี

กรรมการผู้จัดการประเมินตนเอง และถูกประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประชานกรรมการ โดยพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ อาทิเช่น ผลการดำเนินงานของบริษัท การวัดผลการดำเนินงานระดับองค์กร (Business Performance Scorecard) การตั้งเป้าหมายในการทำงานรายบุคคล (Smart Goal) การบรรลุเป้าหมายธุรกิจ งบประมาณ แผนงาน เป็นต้น

คณะกรรมการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าทำงานครบถ้วนมีประสิทธิภาพมาก ทำให้บริษัททราบถึงความเสี่ยงได้ครบถ้วน พร้อมทั้งแนะนำให้ปฏิบัติตามหลักการที่ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการประเมินคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่าสามารถแนะนำสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เช่น การบริหารงานทรัพยากรมนุษย์ การให้ความเห็นเกี่ยวกับโครงสร้างเงินเดือน เป็นต้น

ในการประเมินคณะกรรมการไม่พบสิ่งที่จะต้องปรับปรุงที่มีนัยสำคัญ

คณะกรรมการมีความเห็นว่า คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง เข้าใจธุรกิจและสถานการณ์ของบริษัท เป็นอย่างดี และกรรมการแต่ละท่านอุทิศเวลาทำหน้าที่อย่างมีส่วนร่วมต่อผลงานของคณะกรรมการ

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้มีความถูกต้อง ทันเวลาและโปร่งใส ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะมีผู้รับผิดชอบคือ Corporate Planning Manager นายอดิศักดิ์ บัวประเสริฐ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทได้ที่ โทร 02-273-6807 หรือที่ Website : www.tipco.net หรือที่ e-mail address : Ardisak@tipco.net ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้ทาง Website ซึ่งได้แยกหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor) ไว้โดยเฉพาะ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และด้วยความตระหนักดีว่าเป็นส่วนหนึ่งของชุมชน จึงมุ่งมั่นในการแสดงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมโดยทำหน้าที่เป็นพลเมืองดีที่อยู่ร่วมกับผู้อื่นในสังคมได้อย่างเต็มภาคภูมิ และได้ปลูกฝังแนวความคิดดังกล่าวให้กับพนักงานทุกระดับชั้นในทุกบริษัท ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการ และเจ้าหน้าที่ระดับบังคับบัญชา พนักงาน และผู้ที่มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ให้ถือปฏิบัติเป็นบรรทัดฐานเดียวกัน ตลอดจนจัดทำเอกสารนโยบายและหลักการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในทุกกรณีอย่างสม่ำเสมอและจริงจัง จนกล่าวได้ว่า การดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมนั้นเป็นหลักประจำใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกคนในกลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ตามนโยบาย “ทิปโก้ พัฒนาธุรกิจควบคู่กับสิ่งแวดล้อมและสังคม”

นอกจากนี้ เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าวบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนฝ่ายบริหารด้านการสนับสนุนและส่งเสริม สิ่งแวดล้อมและสังคม หัวหน้าคณะทำงาน คณะทำงานและเลขานุการ ประจำโรงงานแต่ละแห่งและสำนักงานใหญ่ โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. นำเสนอเพื่อพิจารณาให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมสำหรับหน่วยงานราชการ และ ชุมชนในแต่ละพื้นที่ที่สังกัด
2. ประสานงานและดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
3. ดูแล สอดส่อง และนำเสนอกิจกรรมเพื่อให้การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของโรงงานเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
4. เป็นศูนย์กลางการประชาสัมพันธ์ข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมผ่านสื่อท้องถิ่น
5. จัดทำแผนกิจกรรมประจำปี และเสนองบประมาณดำเนินการสำหรับโครงการสนับสนุนด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม
6. กิจกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ให้คณะทำงานเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคม มีการจัดประชุมเพื่อการวางแผน ดำเนินกิจกรรม ติดตามงาน และรายงานผลการดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมและสังคมให้ฝ่ายบริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดแผนกิจกรรมออกเป็น 3 ประเภท คือ

1.กิจกรรมด้านสังคม

- ☐ สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนในชุมชน
- ☐ สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับบุตรเกษตรกรที่ส่งวัตถุดิบ
- ☐ ออกหน่วยชุมชนสัมพันธ์ร่วมกับชุมชนใกล้เคียงและหน่วยงานราชการ เช่น ออกหน่วยดูแลสุขภาพผู้สูงอายุร่วมกับโรงพยาบาลในชุมชน
- ☐ สนับสนุนงบประมาณตามปีงบประมาณของบริษัทเพื่อช่วยเหลือชุมชนและสังคม

2.กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

- ☐ สนับสนุนกิจกรรมด้านการอนุรักษ์พันธุ์สัตว์น้ำร่วมกับประมงจังหวัด

3.กิจกรรมด้านศาสนา

เพื่อสร้างเสริมคุณธรรม บำเพ็ญประโยชน์ต่อสังคมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกในเรื่องการ อาสา การทำความดี มีคุณธรรม จริยธรรมและมีความซื่อสัตย์สุจริต

ในปี 2558 บริษัทได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous Award 2558 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งได้รับติดต่อกันเป็นปีที่ 6 และยังได้จัดทำรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ตามมาตรฐานสถาบัน รับรองมาตรฐานไอเอสโอ ซึ่งเป็นการแสดงให้เห็นว่าบริษัทมีการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม อย่างต่อเนื่องตลอดมา

จากนโยบายของบริษัทที่ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานให้อยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม ไม่แสวงหาประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับประโยชน์ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย อันรวมถึงการเก็บรักษาความลับที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสีย จึงได้กำหนดให้มี ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน/ทุจริต คือ

- ☐ เปิดโอกาสให้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำความผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ ตามที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท
- ☐ ออกพบปะชุมชนเพื่อรับฟังความคิดเห็น
- ☐ สานเสวนาร่วมกับองค์กรปกครองท้องถิ่น ผู้นำชุมชนและชุมชน
- ☐ จัดให้มีกระบวนการดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งข้อร้องเรียน โดยให้มีการตรวจสอบข้อมูลและมีการ รายงานต่อคณะกรรมการ

สำหรับผลการประเมินความพึงพอใจและความคิดเห็นของชุมชน Community Satisfaction Level (CSL) ซึ่งบริษัทดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องนั้นผลการสำรวจในปี 2558 ได้รับความพึงพอใจโดยเฉลี่ย 4.41 คะแนน สูงกว่าปีที่แล้ว 4.35 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 โรงงานประจวบคีรีขันธ์ ได้ 4.52 คะแนน สูงกว่า ปีก่อนที่ได้ 4.51 คะแนน โรงงานเชียงใหม่ได้ 4.37 คะแนน สูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.15 คะแนน และโรงงานวัง

น้อยได้ 4.37 คะแนน สูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.24 คะแนน ทั้งนี้บริษัทได้มอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำข้อเสนอแนะต่างๆ ของชุมชนไปดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขต่อไป

และเพื่อให้การรับรู้และตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องได้มีการปฏิบัติอย่างแท้จริง บริษัทได้นำไปกำหนดเป็นกรอบใหญ่ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้มีการจัดทำวิสัยทัศน์ และ ค่านิยมร่วม ดังมีรายละเอียดดังนี้

“เป็นบริษัทที่ขับเคลื่อนชี้นำตลาดเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจ”

(ผู้มีส่วนร่วมทางธุรกิจ : พนักงาน ผู้บริโภค คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ร่วมทุน สังคม)

ค่านิยมร่วม (Core Values) กำหนด 5 ข้อ ตามตัวย่อว่า TIPCO มีความหมายดังนี้

T มาจากคำว่า Teamwork (เป้าหมายเดียวกัน)

I มาจากคำว่า Innovation (สร้างสรรค์สิ่งใหม่)

P มาจากคำว่า Passion (ด้วยใจเต็มร้อย)

C มาจากคำว่า Commitment (ไม่ถอยมุงม่น) และ

O มาจากคำว่า Openness (สื่อสารจริงใจ)

โดยยังคงเน้นถึงความสัมพันธ์ของวิสัยทัศน์และค่านิยมร่วมของบริษัทเพื่อผลักดันให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน ในเรื่องค่านิยมร่วมได้กล่าวถึงความมุ่งมั่นที่มอบให้กับลูกค้า ซึ่งรวมถึงลูกค้าทั้งภายในและภายนอกของทุกหน่วยงานของบริษัท โดยให้ทุกหน่วยงานของบริษัทตระหนักถึงจิตและวิญญาณในการให้บริการและเสนอสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความพึงพอใจแก่ผู้บริโภคและผู้ให้บริการ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ก่อให้เกิดวัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งในปี 2558 ผลคะแนนจากการส่งแบบประเมินความพึงพอใจจากลูกค้ากลุ่มต่างๆ (Customer Satisfaction Index) ได้รับการตอบรับในระดับพอใจถึงดีมาก โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 95.8%

บริษัทยังได้ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งเป็นกลไกสำคัญ ในการผลักดันให้เกิดการเติบโตอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการจัดทำการสำรวจความคิดเห็นของพนักงาน Employee Opinion Survey (EOS) ที่มีต่อองค์กรในเรื่องภาพลักษณ์ ชื่อเสียง สวัสดิการ การบริหารงานและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2558 ผลสำรวจได้ 3.99 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 ต่ำกว่าปีก่อนที่ได้ 4.08 คะแนน

นอกจากนี้บริษัทยังได้ส่งแบบสำรวจความพึงพอใจของคู่ค้า (Supplier) ได้ระดับความพึงพอใจเฉลี่ย 4.65 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5.00 คะแนนสูงกว่าปีก่อนที่ได้ 4.60 คะแนน โดยบริษัทได้นำความ

คิดเห็นต่างๆ มาปรับปรุงโดยกำหนดบุคคลที่รับผิดชอบและระยะเวลาในการดำเนินการที่แน่นอน พร้อมกับมีการประเมินผลเป็นระยะๆ เพื่อให้เป็นบริษัทที่มีการกำกับดูแลที่ดีและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน

(หมายเหตุ คะแนน 1-5 มีความหมายดังนี้ 5 หมายถึง ดีมาก 4 หมายถึง ดี 3 หมายถึง พอใช้ 1 และ 2 หมายถึง ต้องปรับปรุง)

ปี 2558 บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆดังนี้

ด้านสังคม

- สนับสนุนกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2558 โดยได้มอบน้ำผลไม้ น้ำชาทิปโก้ และผลิตภัณฑ์ต่างๆ ให้กับโรงเรียนและหน่วยงานราชการ ในเขต อ.วังน้อย จ.พระนครศรีอยุธยา
- สนับสนุนกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2558 โดยมอบน้ำแร่ออราให้กับองค์การบริหารส่วนตำบลโป่งแยง ต.โป่งแยง อ.แม่วิม จ.เชียงใหม่
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำผลไม้ จุฑาบริการประชาชนเทศบาลสงกรานต์ ประจำปี 2558
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำผลไม้ทิปโก้และน้ำแร่ออรา ในกิจกรรมวิ่งมาราธอน SUPER SPORT 10 Miles International Run 2015
- สนับสนุนกิจกรรมวันแรงงานแห่งชาติ 2558 สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดเชียงใหม่
- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำผลไม้ทิปโก้ ให้แก่ สำนักงานจัดหารายได้ สภากาชาดไทย เพื่อสนับสนุนกิจกรรมคอนเสิร์ตกาชาดการกุศล

ด้านสิ่งแวดล้อม

- สนับสนุนน้ำแร่ออรา ให้กับโครงการบวชป่าศูนย์พัฒนาโครงการหลวงทุ่งเรา บ้านบวกจั่น หมู่ 7 ต.โป่งแยง อ.แม่วิม จ.เชียงใหม่ และ กิจกรรมบวชป่า ณ ต้นน้ำ ห้วยน้ำอุ่น บ้านโป่งแยงใน ต.โป่งแยง อ.แม่วิม จ.เชียงใหม่
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา ให้กับโครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ ศูนย์พัฒนาโครงการหลวงหนองหอย ต.แม่แรม อ.แม่วิม จ.เชียงใหม่ และ โครงการปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติ กิจกรรม ปลูกป่า ศูนย์พัฒนาโครงการหลวงแม่สาใหม่ ต.โป่งแยง อ.แม่วิม จ.เชียงใหม่
- สนับสนุนน้ำแร่ออรา โครงการแก้ไขปัญหาคอแลงแม่อำ อ.เมือง จ.เชียงใหม่

ด้านการศึกษา

- สนับสนุนข่าวสารให้กับโรงเรียนบ้านบึง จ.ประจวบคีรีขันธ์

- สนับสนุนผลิตภัณฑ์น้ำผลไม้ทิปโก้ ให้แก่ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ เพื่อสนับสนุนกิจกรรมการแข่งขันคณิตศาสตร์โอลิมปิกระดับชาติ
- จัดกิจกรรมมอบทุนการศึกษาบุตรพนักงาน ประจำปี 2558 โดยมีการมอบทุนการศึกษาให้กับบุตรของพนักงานบริษัทฯ ในระดับชั้นต่างๆ รวมเป็นเงิน 557,000 บาท

ด้านศิลปวัฒนธรรมและศาสนา

- สนับสนุนร่วมกิจกรรมทอดผ้าป่าสามัคคีกับโรงเรียนบ้านบึง เพื่อนำเงินที่ได้ซื้ออุปกรณ์การเรียน
- สนับสนุนน้ำแร่ออร่า และ ถวายเทียนพรรษา "วันเข้าพรรษา" สำนักสงฆ์โป่งแยงพัฒนา ต.โป่งแยง อ.แมริม จ.เชียงใหม่

ทั้งนี้ กลุ่มธุรกิจอาหารทิปโก้ ได้สนับสนุนช่วยเหลือกิจกรรมอื่นๆ ทั้งของภาครัฐและเอกชน เช่น การออกเยี่ยมเยียนชุมชน การส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ร่วมกับองค์กร หน่วยงานราชการ โรงเรียน วัด ฯลฯ

การเปิดเผยเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาส่งเสริมให้บริษัทเข้าร่วมแสดงเจตจำนงปฏิบัติตามหลักการต่อต้านคอร์รัปชันในประเทศไทย (Anti –Corruption Collective Action in Thailand) ในปี 2553 ร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สมาคมธนาคารไทย และสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ดังมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
2. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
3. คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกันอย่างเคร่งครัด ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

4. ในปี 2558 บริษัทตั้งคณะทำงานโดยประกอบด้วยผู้รับผิดชอบทุกฝ่ายมาร่วมทำงานเพื่อนำเสนอขอการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ให้ได้ภายในปี 2559

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

(1) บริษัทได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือ ถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงานเนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ต้องรับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีเกรงใจให้พ้นผิด

(2) บริษัทจัดให้มีระเบียบการแจ้งเบาะแส หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตหรือคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (เว็บไซต์บริษัท) ภายใต้อัฒติการกำกับดูแลกิจการ

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงานการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและการบริหารความเสี่ยง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการบริหารงาน การดูแลทรัพย์สิน รวมถึงผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน บริษัทมีการกำหนดอำนาจดำเนินการในการอนุมัติ และกำหนดความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานเป็นลำดับขั้น มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร มีการพัฒนาพนักงานระดับผู้จัดการและผู้จัดการให้ผ่านหลักสูตร Internal Quality Audit ISO 9001 : 2000 ทำให้สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานข้ามสายงาน มีหน่วยงานตรวจสอบภายในแยกเป็นอิสระ ตั้งแต่ปี 2547 ได้จ้างบริษัทภายนอกทำการตรวจสอบภายในให้ซึ่งจะร่วมกันพิจารณาแผนงานตรวจสอบภายในและรายงานตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท มอบอำนาจหน้าที่และความเป็นอิสระแก่คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการคัดเลือกบุคคลที่มีความสามารถเข้ามาบริหารงาน ในฐานะกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ รวมถึงพิจารณาผลตอบแทนที่ให้แก่กรรมการ และพนักงาน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมตามผลงาน และยังได้จัดตั้งคณะอนุกรรมการบรรษัทภิบาล เพื่อกำหนดนโยบาย บรรษัทภิบาล จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจและมีการทบทวนนโยบายและการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายเป็นระยะๆ มีการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแล เนื่องจากบริษัทมีความเชื่อเรื่องการบริหารงาน

ด้วยคุณภาพและคุณธรรม ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรมแก่ทุกฝ่ายซึ่งจะเป็นส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืนได้

11.2 ระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมี กรรมการอิสระ 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการอนุมัติแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดการทำและรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถสรุปได้ดังนี้

ในด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน บริษัทมีการกำหนดอำนาจดำเนินการ ขั้นตอนการปฏิบัติของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ มีระบบงบประมาณและการพิจารณาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุนก่อนลงทุนในทรัพย์สิน มีระบบการติดตามหากผลการดำเนินงานแตกต่างจากงบประมาณ และยังมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยมีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

ในด้านการตรวจสอบภายใน บริษัทจ้างบริษัทภายนอกปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนด รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเพื่อให้บริษัทภายนอกดังกล่าวมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้บริษัทที่รับหน้าที่ตรวจสอบภายในดังกล่าวรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำหนดขอบเขตในการตรวจสอบร่วมกันกับคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย

ในด้านการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำหนดขอบเขตและนโยบายในการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการจัดประชุมร่วมกับผู้จัดการฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดและประเมินความเสี่ยงของกิจการทุก 3 เดือน และกำหนดให้มีการประชุมย่อยทุกวันในระดับหน่วยงาน และประชุมทุกเดือนในระดับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดสัญญาณเตือนภัย มีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยงซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ตั้งแต่ปี 2547 คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในติดตามการบริหารความเสี่ยงว่าผู้บริหารได้ทำตามที่กำหนดไว้หรือไม่ หรือถ้าได้ทำแล้วจะลดความเสี่ยงได้จริงหรือไม่ และให้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจของบริษัทและการกำกับดูแลกิจการโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความโปร่งใสและงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2558 ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ สมเหตุสมผล ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ดังที่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชี

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยนายวิรัช ไพรัชพิบูลย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายไพศาล พงษ์ประยูร และนางอัจฉรา ปรีชา เป็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในอย่างเป็นทางการจำนวน 4 ครั้ง และได้ร่วมปรึกษารื้อกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีภายนอกและฝ่ายบริหารหลายครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปผลการปฏิบัติงานได้ดังต่อไปนี้

1. ร่วมกำหนดแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อทบทวนความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในกับ บริษัท ออคิด แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท นอกจากนี้ยังเน้นถึงการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจซึ่งได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการทบทวนทุกไตรมาส

2. ได้สอบทานงบการเงินและรายงานทางการเงินประจำไตรมาสและประจำปีร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก ว่าได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ ของ สภาวิชาชีพ และกระทรวงพาณิชย์ ปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

3. ได้สอบทานการทำการรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัทในราคาที่เหมาะสมและได้มีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายรายอื่นๆทุกครั้ง

4. ได้สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีสาระสำคัญ และเน้นย้ำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง


นอกจากนั้น พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2559 รวมทั้งส่งเสริมและผลักดันให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานสากล

5.ติดตามโครงการลงทุนของบริษัท โดยสอบถามความคืบหน้าและรับฟังรายงานจากฝ่ายจัดการเป็นระยะ ๆ

6.สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความถูกต้องและโปร่งใสแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย พบว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามครบถ้วน ถูกต้องตามข้อกำหนดและตามกฎหมาย

7.พิจารณาเสนอแต่งตั้งเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีตามเวลาที่เหมาะสม และ เสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำหรับปี 2558 ได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัทบัญชีกิจ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนการดำเนินงานหลักของบริษัทฯ และได้พิจารณาร่วมกับผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบ ผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบมีความพอใจว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทในปัจจุบันมีความเพียงพอ และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีระบบการกำกับดูแลกิจการและการบริหารความเสี่ยงที่ดี รวมทั้งกระบวนการการจัดทำงบการเงินของบริษัท มีระบบการควบคุมอย่างเหมาะสมเพียงพอ และงบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เชื่อถือได้ นอกจากนี้ยังพิจารณาเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีตามเวลาที่เหมาะสม และคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบปฏิบัติต่างๆอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้มีการประเมินเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติต่างๆอย่างถูกต้อง



(นายวิรัช ไพรัชพิบูลย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

11.3 การตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2547 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2547 ได้แต่งตั้งบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด (AMC) ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2547 ซึ่งบริษัทออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้นางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัทออดิต แอนด์ แมเนจ

เม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด และนางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์แล้วเห็นว่ามีเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็น อิสระและมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ได้แก่ Certified Public Accountant (Thailand) – (CPA No.2336) และ Honorary Certified Internal Auditor, Institute of Internal Auditors – (CIA No.30861) โดยบริษัทยังได้ให้ฝ่ายจัดการเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่เข้าจากภายนอกด้วย

ทั้งนี้การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

1.รายละเอียดหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายพิจารณ์ สลักเพชร ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานมีหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับนโยบายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้องเช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการก.ล.ต. สำนักงานคณะกรรมการคปภ. สำนักงานกพ. หรือหน่วยงานทางการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Policy) โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบผู้บริหารระดับสูงฝ่ายงานหรือหน่วยงานและพนักงานต้องปฏิบัติตามกฎหมายรวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่าพนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายรวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบและปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด(ประวัติตามเอกสารแนบ 1 ในแบบ 56-1)

2.รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งบริษัทออดิต แอนด์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้นางพิไล เปี่ยมพงศ์สานต์ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท(ประวัติตามเอกสารแนบ 3 ในแบบ 56-1)

12.รายการระหว่างกัน

รายการบัญชีระหว่างบริษัท ทิปโก้ฟู้ดส์ (จำกัด) มหาชน และบริษัทย่อยที่มี กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2558 มีรายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รายได้อื่นๆ	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	0.20	ราคาตลาดเทียบเท่ากับ
			ราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก
	รวม	0.20	
2. ค่าบริการและอื่นๆ	บจ. ถนนวงศ์บริการ	6.30	ราคาตลาดเทียบเท่ากับ
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	1.05	ราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก
	บจ. สยามคอนเทนเนอร์ฯ	0.56	
	บจ. รวมทรัพย์สิน	0.09	
	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	8.99	
	รวม	16.99	

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ทิปโก้เอฟแอนด์บี จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. ขายสินค้า	บจ. สยามคอนเทนเนอร์ฯ	0.19	ราคาตลาดเทียบเท่ากับ
	บจ. เรย์โคลแอสฟัลท์	0.03	ราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก
	บจ. ถนนวงศ์บริการ	1.61	
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	1.76	
	บจ. รัตนจิตต์	0.50	
	บจ. ไทยปิโตรเม้น	0.07	
	บจ. ไทยสเลอริซึล	0.03	
	บจ. ทิปโก้ มารีไทม์	0.02	
	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	0.03	
	รวม	4.24	
2. รับบริการและอื่นๆ	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	0.37	ราคาตลาดเทียบเท่ากับ
	บจ. ถนนวงศ์บริการ	3.81	ราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก
	บจ. สยามคอนเทนเนอร์ฯ	0.27	
	บจ. รวมทรัพย์สิน	7.53	
	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	3.80	
	รวม	15.78	

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	นโยบายการคิดราคา
1. รับบริการและอื่นๆ	บจ. ถนอมวงศ์บริการ	0.41	ราคาตลาดเทียบเท่ากับ
	บมจ. ทิปโก้แอสฟัลท์	0.10	ราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก
	บจ. รวมทรัพย์สิน	6.53	
	บจ. ทิปโก้ ทาวเวอร์	0.96	
	รวม	8.00	

รายการค่าบริการและอื่นๆ ซึ่งเป็นค่าเช่าอาคารทิปโก้ กับบริษัท ถนอมวงศ์บริการ จำกัดและบริษัท ทิปโก้ ทาวเวอร์ เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ บริษัท ทิปโก้ เอฟแอนด์บี จำกัด และบริษัท ทิปโก้ รีเทล จำกัด จำนวนเงิน 10.07 ล้านบาท 4.45 ล้านบาท และ 1.00 ล้านบาท ตามลำดับ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอย่างละเอียด โดยได้เปรียบเทียบค่าเช่าและสิ่งอำนวยความสะดวก (Facility) กับตึกต่างๆระดับเดียวกันในกรุงเทพฯและมีความเห็นว่าอัตราค่าเช่ามีความเหมาะสมแล้ว และได้เสนอคณะกรรมการบริษัท ซึ่งพิจารณาอนุมัติโดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียง

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท บริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการดำเนินการทางธุรกิจตามปกติ และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหลังจากได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนแล้ว ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบข้อบังคับของบริษัททุกประการรวมทั้งเป็นไปตามกระบวนการจัดซื้อปกติซึ่งต้องมีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายรายอื่น และราคาที่ซื้อขายกันเป็นราคาตามราคาตลาด

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคตจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหลังจากผ่านการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทและตามกระบวนการจัดซื้อซึ่งต้องมีการเปรียบเทียบราคาและคัดเลือกผู้ขายทุกครั้ง รวมทั้งมีการประเมินผลผู้ขายเพื่อจัดอันดับอีกด้วย โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียงดออกเสียงในการอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิม ไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ ระหว่าง บริษัท บริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัท จะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วยพร้อมทั้งเปิดเผยชนิดและมูลค่าของรายการดังกล่าว พร้อมทั้งเหตุผลในการทำรายการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะได้นำคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญ ในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้นำผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี