

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1) หลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2559

- ทุนจดทะเบียน : 2,048,245,850 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 204,824,585,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.01 บาท (หนึ่งสตางค์)
- ทุนชำระแล้ว : 1,807,959,300 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 180,795,930,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.01 บาท (หนึ่งสตางค์)

จำนวน มูลค่า เงินไข และลักษณะบุคคลที่ถือหุ้นบุริมสิทธิ : -ไม่มี-

2) หุ้นประเภทอื่น

-ไม่มี-

7.2 ผู้ถือหุ้น

1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ที่ถือหุ้นตั้งแต่ 0.5 % ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ณ วันที่ 7 มกราคม 2559 ซึ่งเป็นวันที่ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ของ บริษัทฯ ในช่วงระหว่างวันที่ 1 ถึง วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2559

กลุ่มผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1. นางสาวรัชมนต์ นานาวราทร	6,000,000,000	3.319
2. นายโกมล จรุงเรืองกิจ	3,516,000,000	1.945
3. นายภูษณ ปรีชัยมาโนช	3,227,526,728	1.785
4. นายสุรัตน์ อัฐโสภณพันธ์	2,844,090,748	1.573
5. นายกรณ์ชนันท์ ธนันทน์พงศ์	2,630,000,000	1.455
6. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,260,118,766	1.250
7. นายวิระศักดิ์ บุญวรมณี	1,177,326,666	0.651
8. นางสาวศกุนตลา โชคพิงพิทักษ์	1,000,312,314	0.553
9. นายนันทพันธ์ มหัทธนชัย	904,000,000	0.500

- 1) การประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)

-ไม่มี-

- 2) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่

-ไม่มี-

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

- นโยบายของบริษัทฯ: หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกินร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษี
- นโยบายของบริษัทย่อย : -ไม่ได้กำหนด-

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ขอบบังคับ ดังนี้

1. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
2. คณะกรรมการมีอำนาจออกระเบียบข้อบังคับ เพื่อดำเนินตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
3. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี
4. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการทำงานบุคคลและบัญชีงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี
5. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ
6. คณะกรรมการของบริษัทฯ มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่

- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นผู้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ แต่ละท่านมีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 24/2552 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ฉบับลงวันที่ 20 กรกฎาคม 2552

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

- โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ ต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายในการกำหนด องค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมถึงจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนไว้ในรายงานประจำปี และบน เว็บไซต์ (Website) ของบริษัทฯ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด
- มีจำนวนอย่างน้อย 5 คนและไม่เกิน 12 คน โดยกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯหรือไม่ก็ได้
- มีกรรมการอิสระตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด และกรรมการที่ไม่ได้เป็นอิสระควรเป็นไปตาม สัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม
- กรรมการบริษัทฯ ต้องมีความหลากหลายของทักษะ ประกอบด้วย ทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชี การเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านกลยุทธ์ด้านการวิเคราะห์ความเสี่ยง ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ โดย ประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน
- การแต่งตั้งกรรมการต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเจาะจง มีความโปร่งใสชัดเจน และต้องมีประวัติของ บุคคลนั้นโดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของ คณะกรรมการทุกคนในรายงานประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน
- มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่

กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ ได้ ฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ของเลขานุการบริษัทอย่างต่อเนื่อง ด้านกฎหมาย การบัญชีหรือ การปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

รายชื่อ

คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. ร้อยโทสมศักดิ์ ยมะสมิต	ประธานกิตติมศักดิ์
2. ดร. ภูษณ ปรีซ์มาโนช	ประธานกรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการใหญ่
3. นางสันทัด จุฑา วิชาวุธ	กรรมการ/รองประธานกรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร
4. ดร. อรรถวุฒิ เลาหักดี	กรรมการ / รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ สายปฏิบัติการ 2
5. นายสุธี ผ่องไพบูลย์	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)/ ประธานกรรมการตรวจสอบ
6. ร้อยโท ดร.สุพรชัย ศิริโวหาร	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)/ กรรมการตรวจสอบ
7. นายประเจิด สุขแก้ว	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)/ กรรมการตรวจสอบ
8. ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)
9. นายเมธา ธรรมวิหาร	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)

วิธีการลงนามผูกพันบริษัทฯ คือให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

โดยมีนางสาวอมรารัตน์ เดชะโกสยะ เป็นเลขานุการบริษัท ตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีกำหนดประชุมอย่างต่ำทุก 3 เดือนและมีการประชุมเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจน ล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ฝ่ายเลขานุการบริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้

คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยในปี 2558 ที่ผ่านมา คณะกรรมการมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 18 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมดในช่วงที่เข้าเป็นกรรมการ (ครั้ง)
ร้อยโทสมศักดิ์ ยมะสมิต	17/18
ดร. ภูษณ ปริย์มาโนช	18/18
นางสันทิจุฑา วิชชาวุธ	14/18
ดร. อรรถวุฒิ เลหาภักดี	18/18
นายสุธิ ฝ่องไพบูลย์	13/18
ร้อยโท ดร. สุพรชัย สิริโวหาร	16/18
นายประเจิด สุขแก้ว	18/18
ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	17/18
นายเมธา ธรรมวิหาร	15/18

การประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งเป็นรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการร่วมพิจารณาผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาอันจะนำไปสู่การพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ มีนโยบายให้ความสำคัญกับการประเมินตนเองของคณะกรรมการ การปลุกนิเทศกรรมการเข้าใหม่ และสนับสนุนให้กรรมการเข้ารับการฝึกอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้การประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยบริษัทฯ มุ่งเน้นการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการให้มีความโปร่งใส และยุติธรรมอันนำไปสู่กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เจริญเติบโต และก้าวหน้าด้วยความมั่นคงอย่างยั่งยืน

กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

ในการประเมินบริษัทฯ ได้ใช้แบบการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2558 ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อยให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งกรรมการรายบุคคล โดยมีระดับคะแนนการประเมินจากไม่เห็นด้วย = 0 เห็นด้วยอย่างมาก = 4 โดยในปี 2558 มีผลการประเมินดังนี้

- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะได้ คะแนนเฉลี่ย 3.45
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคลได้ คะแนนเฉลี่ย 3.88
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ คะแนนเฉลี่ย 3.87
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.91
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คะแนนเฉลี่ย 3.91
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.98
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คะแนนเฉลี่ย 3.76
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.97
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คะแนนเฉลี่ย 3.84
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.73

8.2 ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร. ภูษณ ปริย์มาโนช	กรรมการผู้อำนวยการใหญ่
2. นายณรงค์ งามงามนิรัตน์	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ สายปฏิบัติการ 1
3. ดร. อรรถวุฒิ เล่าหักดี	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ สายปฏิบัติการ 2
4. นายสมชาย เลิศวิเศษธีรกุล	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ สายปฏิบัติการ 3
5. นายเอกกมล เอมระดี	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ สายปฏิบัติการ 4
6. นางนฤมล นัตตระวัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ ด้านบัญชี

ประวัติการกระทำผิดกฎหมาย

คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีผู้ใดมีประวัติเคยถูกไล่ออก ปลดออก ให้ออกหรือถูกพิพากษาคดี เนื่องจากการกระทำทุจริต หรือเป็นบุคคลล้มละลาย หรือถูกศาลพิพากษาถึงที่สุดให้ลงโทษจำคุก หรือมีข้อพิพาท หรือการถูกฟ้องร้องดำเนินคดีในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาวอมราภรณ์ เดชะโกสยะ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 มิถุนายน 2555 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

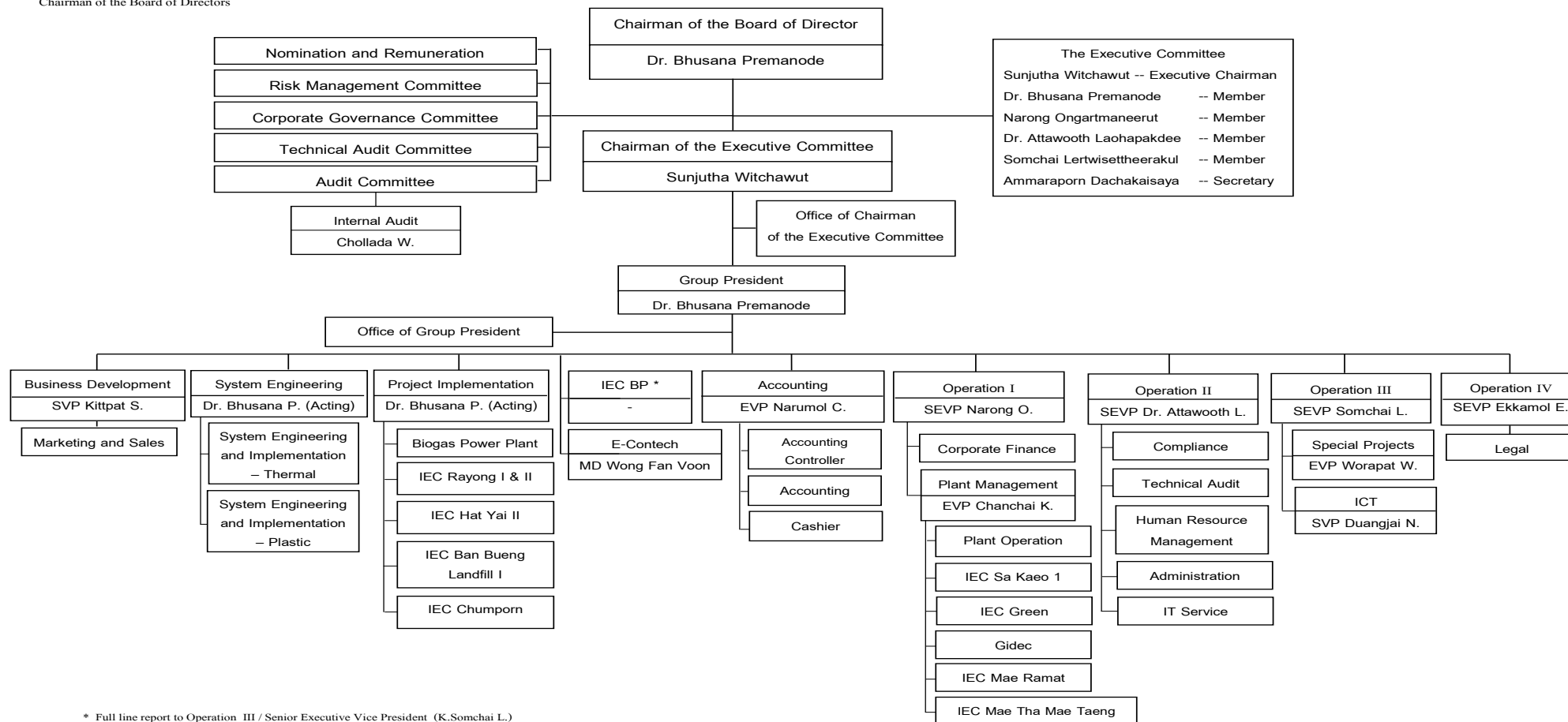
Effective Date : August 17, 2015

The International Engineering Public Company Limited

Human Resources Management Structure

Dr. Bhusana Premanode

Chairman of the Board of Directors



* Full line report to Operation III / Senior Executive Vice President (K.Somchai L.)

Dotted line report to Group President (Dr. Bhusana Premanode)

ผังการบริหารงานนี้ไม่ได้แสดงถึงระดับสูงต่ำในฐานะ ความสำคัญ อาวุโส หรือชั้นเงินเดือน ของผู้ดำรงตำแหน่ง

8.4 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(1.1) ค่าตอบแทนกรรมการ ในปี 2558 ประกอบด้วยเบี้ยประชุมดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร	กรรมการความเสี่ยง	กรรมการกำกับฯ	รวม
1	ร้อยโท สมศักดิ์ ชมะสมิต	435,000	-	-	-	-	435,000
2	ดร. ภูษณ ปริย์มาโนช	435,000	-	150,000	-	-	585,000
3	คุณสั่นหัจจุหา วิชาวุธ	375,000	-	180,000	-	-	555,000
4	คุณสุริ ผ่องไพบูลย์	345,000	150,000	-	-	-	495,000
5	ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร	345,000	120,000	-	150,000	20,000	635,000
6	คุณประเจิด สุขแก้ว	345,000	120,000	-	90,000	-	555,000
7	คุณเมธา ธรรมวิหาร	345,000	-	-	-	-	345,000
8	ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	345,000	-	-	120,000	30,000	495,000
9	ดร. อรรถวุฒิ เลาหภักดี	345,000	-	150,000	-	-	495,000
10	ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์	-	-	-	120,000	-	120,000
11	ดร. สุทธีรัตน์ พรหมสุวรรณ	-	-	-	-	10,000	10,000
12	คุณสมชาย เลิศวิเศษธีรกุล	-	-	150,000	-	-	150,000
13	คุณณรงค์ งามงามนิรัตน์	-	-	150,000	-	-	150,000
	รวม	3,315,000	390,000	780,000	480,000	60,000	5,025,000

ทั้งนี้ นับตั้งแต่เดือนมีนาคม 2552 บริษัทฯ ได้ปรับลดเบี้ยประชุมของกรรมการแต่ละชุดลงในอัตรา ร้อยละ 50 ของอัตราเบี้ยประชุมเดิม ต่อมาที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 (ครั้งใหม่) ได้กำหนดอัตรา ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมของกรรมการในแต่ละชุดไว้ดังนี้

ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท

- | | |
|--------------------|--------------------|
| - ประธานกรรมการ | 37,500 บาทต่อเดือน |
| - รองประธานกรรมการ | 37,500 บาทต่อเดือน |
| - กรรมการ | 37,500 บาทต่อเดือน |

ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหาร

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| - ประธานกรรมการบริหาร | 15,000 บาทต่อเดือน |
| - กรรมการบริหาร | 15,000 บาทต่อเดือน |

ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

- | | |
|------------------------|--------------------|
| - ประธานกรรมการตรวจสอบ | 15,000 บาทต่อเดือน |
| - กรรมการตรวจสอบ | 15,000 บาทต่อเดือน |

ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- | | |
|---------------------------------|--------------------|
| - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง | 15,000 บาทต่อเดือน |
| - กรรมการบริหารความเสี่ยง | 15,000 บาทต่อเดือน |

ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- | | |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| - ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี | 15,000 บาทต่อครั้งการประชุม |
| - กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี | 15,000 บาทต่อครั้งการประชุม |

ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- | | |
|-----------------------|-----------------------------|
| - ประธานกรรมการสรรหาฯ | 15,000 บาทต่อครั้งการประชุม |
| - กรรมการสรรหาฯ | 15,000 บาทต่อครั้งการประชุม |

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินได้ให้แก่ผู้บริหาร จำนวน 6 ราย รวมทั้งสิ้น 33.27 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2558 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 6 ราย รวมทั้งสิ้น 0.54 ล้านบาท

8.5 บุคลากร

- จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 มีจำนวนทั้งหมด 152 คน

- การบริหารค่าตอบแทน บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำหนด และบริหารค่าตอบแทนตามหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ทั้งนี้ ให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ และ ผลประกอบการของบริษัทฯ โดยแบ่งค่าตอบแทนออกเป็น 4 ประเภทใหญ่ ๆ ดังนี้

1. ค่าจ้าง บริษัทฯ มีการกำหนดอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้างเงินเดือนของบริษัทฯ
2. สวัสดิการต่าง ๆ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานตามความเหมาะสม ดังนี้
 - 2.1 สวัสดิการประกันสังคม บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการประกันสังคมตามที่กฎหมายกำหนด โดยกลุ่มครอง 7 กรณี ได้แก่ กรณีเจ็บป่วย , กรณีคลอดบุตร , กรณีทุพพลภาพ , กรณีตาย , กรณีสงเคราะห์บุตร , กรณีชราภาพ และกรณีว่างงาน นอกจากนี้ยังมีกองทุนเงินทดแทน ซึ่งจะกลุ่มครองพนักงานในกรณีเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงาน
 - 2.2 เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นสวัสดิการส่งเสริมการออมให้แก่พนักงาน โดยบริษัทฯ จะหักเงินเดือนพนักงานเพื่อสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตรา 3% และบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ ให้แก่พนักงานในอัตรา 3% เช่นกัน
 - 2.3 ค่ารักษาพยาบาล บริษัทฯ ได้ทำประกันสุขภาพ เพื่อเป็นสวัสดิการช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลในยามเจ็บป่วยให้แก่พนักงาน โดยมีการกำหนดอัตราเงินช่วยเหลือตามระดับตำแหน่งของพนักงาน
 - 2.4 การประกันอุบัติเหตุหมู่ บริษัทฯ ได้ทำประกันอุบัติเหตุหมู่ให้กับพนักงาน โดยพิจารณาวงเงินประกันตามระดับตำแหน่งของพนักงาน
 - 2.5 เงินสงเคราะห์ฌาปนกิจ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการเงินช่วยเหลือค่าฌาปนกิจศพ ในกรณีที่พนักงาน หรือครอบครัวพนักงานเสียชีวิต
3. เงินรางวัลประจำปี (Bonus) บริษัทฯ จะพิจารณาจ่ายเงินรางวัลประจำปีตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ทั้งนี้ การพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปีนั้น ขึ้นอยู่กับผลประกอบการประจำปีของบริษัทฯ

- การพัฒนาพนักงาน บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าที่สุดขององค์กร จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรมาโดยตลอด ตั้งแต่เริ่มก้าวเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของบริษัท โดยผ่านทางวิธีการต่างๆ อาทิ เช่น การจัดปฐมนิเทศ, การจัดฝึกอบรม (Training), การศึกษา/การดูงาน (Job Study), การหมุนเวียนสับเปลี่ยนหน้าที่การงาน (Job Rotation) รวมถึงการให้โอกาสพนักงานแต่ละคนสามารถเจริญก้าวหน้าในอาชีพการงาน (Promotion) เป็นต้น

ซึ่งในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดอบรมพนักงานตามหลักสูตรดังต่อไปนี้

- Microsoft Excel , Word, Powerpoint
- Business English
- CG & Regulation
- Communication Skill
- BOI
- การพัฒนาความรู้ตามทักษะวิชาชีพต่างๆ เช่น บัญชี การบริหารบุคคล IT และวิศวกรรม

ทั้งนี้พนักงานได้รับการฝึกอบรมเฉลี่ย 22.58 ชั่วโมง/คน/ปี

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยในหัวข้อ 9.2

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 6 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
6. คณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค

อนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นมาเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว โดยไม่ได้มีคำตอบแทนใด ๆ

9.2.1 คณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัทฯ

รายชื่อ

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวจุฑา วิชชาวุธ	ประธานกรรมการบริหาร
2. ดร. ภูษณ ปริย์มาโนช	กรรมการบริหาร
3. นายณรงค์ งามงามณีรัตน์	กรรมการบริหาร
4. ดร. อรรถวุฒิ เล่าหทัยดี	กรรมการบริหาร
5. นายสมชาย เลิศวิเศษธีรกุล	กรรมการบริหาร

1.1 อำนาจในการอนุมัติตามวงเงินของคณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้่อำนวยการใหญ่ตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 13/2558 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2558 สามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- การลงทุนในกรณีฉุกเฉินในธุรกิจที่บริษัทดำเนินการอยู่
คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 50,000,000 บาท
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: ไม่เกิน 20,000,000 บาท
- การฝากเงินกับสถาบันการเงิน
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: เกินกว่า 5,000,000 บาท
- วงเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทในเครือ
คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 50,000,000 บาท
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: ไม่เกิน 20,000,000 บาท
- การอนุมัติให้เปิดวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้
คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 100,000,000 บาท
- การอนุมัติการจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร การจัดหาสิ่งของอื่นๆ วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุดิบในกระบวนการผลิต วัตถุดิบสิ้นเปลืองในกระบวนการผลิต (เกินกว่าแผนธุรกิจประจำปี)
คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 50,000,000 บาท (ต่อครั้ง)
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: ไม่เกิน 20,000,000 บาท (ต่อครั้ง)
- การอนุมัติการจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร การจัดหาสิ่งของอื่นๆ วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุดิบในกระบวนการผลิต วัตถุดิบสิ้นเปลืองในกระบวนการผลิต (นอกแผนธุรกิจประจำปี แต่สอดคล้องกับแผนธุรกิจฯ)
คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 50,000,000 บาท (ต่อครั้ง)
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: ไม่เกิน 20,000,000 บาท (ต่อครั้ง)
- การฟ้อง/ไม่ฟ้อง หรือการไม่อุทธรณ์/ไม่ฎีกาหรือการถอนฟ้อง/ถอนอุทธรณ์/ถอนฎีกาในเรื่องภาษีอากร การตกลงประนีประนอมยอมความ หรือการยอมชำระภาษีอากร
คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 5,000,000 บาท /เรื่อง
- ค่าใช้จ่ายไม่มีใบเสร็จ
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: ไม่เกิน 10,000 บาท
- การอนุมัติการจ่ายการลงทุนและค่าใช้จ่ายในธุรกิจของบริษัทฯ ที่นอกเหนือจากที่ระบุไว้หรือวงเงินในการทำธุรกรรมทั่วไปของบริษัทฯ
คณะกรรมการบริหาร: เกินกว่า 5,000,000 บาท
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: ไม่เกิน 5,000,000 บาท

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง และเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทน ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ในรายงานประจำปี
7. หน้าที่อื่นที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุธี ผ่องไพบูลย์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. ร้อยโท ดร.สุพรัชย์ ศิริโวหาร	กรรมการตรวจสอบ
3. นายประเจิด สุขแก้ว	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: นายสุธี ผ่องไพบูลย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

นางสาวชลดา วงศ์วรเศรษฐ์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ
2. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาเป็นกรรมการของบริษัทฯ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร หรือเป็นระเบียบวิธีปฏิบัติในการสรรหา เพื่อเป็นแนวทางในการสรรหา
3. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ว่ามีคุณสมบัติครบถ้วน ถูกต้องแค่ไหนเพียงใด หรือไม่
4. ตรวจสอบ กลั่นกรองบุคคลที่ถูกเสนอชื่อ หรือคัดเลือกว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการหรือไม่ อย่างไร
5. คัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทซึ่งจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ
6. หน้าที่อื่นที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหา
7. ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
8. พิจารณาข้อมูลการจ่ายเงินค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทฯ
9. ทบทวนรูปแบบการจ่ายเงินค่าตอบแทนให้เหมาะสมและสอดคล้องกับความเป็นจริง
10. พิจารณาเกณฑ์ประเมินผลการผู้ที่เป็นผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
11. พิจารณาค่าตอบแทนประจำปี

รายชื่อและการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมการประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายสุธี ผ่องไพบูลย์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน	1/1
2. ร้อยโท ดร.สุพรชัย ศิริโวหาร	กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	1/1
3. นายเมธา ธรรมวิหาร	กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	0/1

9.2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาให้มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงของธุรกิจ เพื่อดำเนินการลงทุนและดำเนินการในกิจกรรมของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
2. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของธุรกิจให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
3. พิจารณาเรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

รายชื่อและการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมการประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. ร้อยโท ดร.สุพรชัย ศิริโวหาร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
2. ศ. ดร.ไพโรจน์ สัตยธรรม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
3. ผศ.ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/7
4. นายประเจิด สุขแก้ว	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4

การเข้ารับการพัฒนาและการฝึกอบรม

ในปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 6/2015 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD) ในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งมีกรรมการเข้าร่วมอบรมดังนี้

1. ร้อยโท ดร.สุพรชัย ศิริโวหาร
2. ศ. ดร.ไพโรจน์ สัตยธรรม
3. ผศ.ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์

9.2.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

1. เสนอแนะนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี แนวทางปฏิบัติการดำเนินธุรกิจและการประกอบกิจการที่ดี
2. ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสม
3. ติดตามผลการดำเนินงานและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อและการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วม/การประชุม ทั้งหมด (ครั้ง)
1. ศ. ดร.ไพโรจน์ สัตยธรรม	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	2/2
2. ร้อยโท ดร.สุพรชัย ศิริโวหาร	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	2/2
3. รศ. ดร.สุทธินันท์ พรหมสุวรรณ	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	1/2

9.2.6 คณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค

คณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิคมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

- เสนอแนะข้อมูลทางวิชาการและทางเทคนิคแก่คณะผู้บริหารในการประเมินและเลือกการใช้งานเทคโนโลยีต่าง ๆ อย่างเหมาะสม
- ตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานด้านเทคนิคต่าง ๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมาย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิคของบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. Professor Dr. Christofer Toumazou	ประธานกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค
2. ดร.เอกรินทร์ วาสนาส่ง	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิค ด้าน Solar Energy
3. ดร.ยศพงษ์ ลออนวล	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิค ด้านวิศวกรรมเครื่องกล
4. ผศ. ดร.พีระพล ขวัญจิตานนท์	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิค ด้านวิศวกรรมประมวลสัญญาณ
5. รศ. ดร.อภิรักษ์ รัตนยานนท์	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิค ด้านวิศวกรรมไมโครอิเล็กทรอนิกส์

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

กรรมการที่เป็นอิสระต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- (1) ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือประโยชน์อื่นใดจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- (2) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม
- (3) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- (4) สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายให้เท่าเทียมกัน
- (5) สามารถดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทอื่นซึ่งมีผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกัน
- (6) สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อตัดสินใจในกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งคุณสมบัติดังกล่าวเป็นคุณสมบัติที่เทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การถ่วงดุลของกรรมการกับกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	3	ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	1	ท่าน
กรรมการที่เป็นอิสระ	5	ท่าน
คิดเป็นร้อยละ 55 ของกรรมการทั้งหมด		

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัทฯ ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริษัท และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งให้สิทธิแก่ผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ ให้นับว่าผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้ กล่าวคือไม่ใช้ระบบสะสมคะแนน

(Cumulative Voting) และบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลที่ได้รับการเลือกตั้งมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ส่วนในการพิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูงที่มีได้มีตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท การคัดเลือกบุคคลดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท

โดยในระหว่างปี พ.ศ. 2558 ไม่มีกรรมการออกก่อนถึงคราวออกตามวาระแต่ประการใด

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

(1) กลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย

ที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2558 ได้มติให้ปรับปรุงอำนาจดำเนินการซึ่งเป็นระเบียบและข้อปฏิบัติอำนาจในการอนุมัติต่างๆของบริษัทและบริษัทย่อย มีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2558 โดยอำนาจที่ผูกพันบริษัทตามกฎหมายเป็นอำนาจของคณะกรรมการบริษัท เว้นแต่จะมีการมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้กระทำการแทนได้ และอำนาจการบริหารทั่วไปเป็นอำนาจของกรรมการผู้จัดการ อำนาจดำเนินการแบ่งประเภทการอนุมัติตามขั้นตอนออกเป็น 8 ประเภท คือ การเงิน, การบัญชี, ธุรการ, การขอซื้อ, การบุคคล, ทั่วไป

นอกจากนี้ ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการในบริษัทย่อย จะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

(2) ข้อมูลข้อตกลงระหว่างบริษัทและผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อย

-ไม่มี-

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีการดำเนินการให้เกิดมีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายของบุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ และครอบครัวทุกคนที่ได้รับทราบ หรืออาจได้รับข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทฯ จึงห้ามบุคคลดังกล่าวนี้ทำการซื้อขายหุ้น หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้นบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเอง หรือผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่ โดยบริษัทฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือว่าการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไร หรือสร้างรายได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง นอกจากที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแล้ว บริษัทฯ ยังมีมาตรการส่งเสริม คือ การงดซื้อ/ขายหุ้นบริษัทฯ ชั่วคราวในช่วงเวลาที่จัดเตรียมการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญ โดยให้กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ระดับฝ่ายขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดเตรียม หรือได้ทราบข้อมูลภายในที่สำคัญ ต้องงดการซื้อหรือขายหุ้นบริษัทฯ

เพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายเป็นไปด้วยความเรียบร้อย บริษัทฯ ได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

1. จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะโดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและทำเป็นเท่านั้น
2. จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ
3. เป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัดโดยผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัยและ/หรือกฎหมายแล้วแต่กรณี

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด ประจำปี 2558 เป็นจำนวนเงินรวม 4,330,000 บาท และ ACEVISION & ASSOCIATES PAC (ผู้สอบบัญชีบริษัทย่อยในสิงคโปร์) เป็นจำนวนเงิน 231,978 บาท
2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)
ค่าตอบแทนจากการปฏิบัติงานตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน (การตรวจสอบโครงการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน) จำนวนเงิน 290,000 บาท

ทั้งนี้ได้แนบแบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนในเอกสารแนบที่ 5

9.7 การปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

9.7.1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หลักการ

- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทฯ มีนโยบายในการสนับสนุน หรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นประเภท สถาบัน ให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยระบุวัน เวลา และสถานที่ ประชุมอย่างชัดเจนพร้อมรายละเอียด ระเบียบวาระการประชุม โดยมีรายละเอียดคำชี้แจงและเหตุผลประกอบการพิจารณาของแต่ละวาระการประชุม ตามที่ระบุไว้ใน หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น

1.2 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีสถานที่จัดการประชุมที่มีขนาดเพียงพอรองรับจำนวนผู้ถือหุ้นจัดสรร เวลาให้เหมาะสม และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทฯ ได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่ง คำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าอย่างชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการ นำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บน เว็บไซต์ (Website) ของบริษัทฯ ด้วย

1.3 ผู้ถือหุ้นรายย่อย เสนอรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการของบริษัทฯ

1.4 บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการ กระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติ ไม่มีวิธีการยุ่งยากหรือ มีค่าใช้จ่ายมากเกินไป สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นสะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทฯ ส่งเสริมให้นาเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและการ แสดงผลการนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้องแม่นยำ

2.2 กรรมการบริษัทฯ ทุกคนรวมทั้งคณะกรรมการชุดย่อยและเลขานุการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง หากไม่ติดภารกิจสำคัญ เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารระดับสูงทุกคนเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบข้อซักถาม

2.3 ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถามข้อสงสัย เสนอความคิดเห็นต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ประธานที่ประชุมต้องจัดสรรเวลาให้เหมาะสม ส่งเสริมให้มีการ แสดงความเห็น และซักถามในที่ประชุม

3. การจัดทำรายงานประชุม และการเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 ในรายงานประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีบันทึกการชี้แจง ขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลการลงคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ จัดให้มีบันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุมว่า มีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง เป็นอย่างไร รวมถึงการบันทึกรายชื่อกรรมการบริษัทฯ ผู้เข้าร่วมการประชุม และกรรมการบริษัทฯ ที่ลาการประชุมด้วย

3.2 บริษัทฯ เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลของการลงคะแนนของแต่ละวาระการประชุมสามัญ และวิสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ

4. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยบริษัทฯ มีการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ จะดูแลให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิมีโอกาสได้รับการชดเชย บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม สร้างความมั่นใจใน การลงทุนกับบริษัทฯ ดังนี้

4.1 การให้ข้อมูลก่อนการประชุม

4.1.1 บริษัทฯ รักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิรับข้อมูล หรือเอกสารเป็นภาษาไทยหรือภาษาอังกฤษ

4.1.2 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยมีระเบียบวาระการประชุมพร้อมรายละเอียดคำชี้แจง และเหตุผลประกอบการพิจารณาของแต่ละวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 28 วัน บริษัทฯ ได้ จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเป็นภาษาอังกฤษและเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่ เป็นฉบับภาษาไทย

4.2 การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นข้างน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อ บุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 45 วัน ทั้งนี้การขอ

เพิ่มวาระการประชุมหรือเสนอชื่อ บุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

4.3 การมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ ที่มีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับการพิจารณาเรื่องใดของวาระการประชุม จด เว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาวาระการประชมนั้น

9.7.2 ผู้มีส่วนได้เสีย

หลักการ

- ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ ได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการสร้าง ความมั่นคง ความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ
- บริษัทฯ มีมาตรการในการรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ตลอดจนแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายหรือ จรรยาบรรณที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติดมิชอบของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้มีการดูแลและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลบทบาทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ พนักงานทุกระดับยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยถือเป็นภาระหน้าที่ที่สำคัญของทุกคน ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

1.1 บริษัทฯ แบ่งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียออกเป็นกลุ่มได้แก่ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า คู่แข่ง ผู้บริโภค พนักงานผู้ร่วมงาน ลูกหนี้ เจ้าหนี้ ตลอดจนชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและภาคเอกชน บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารและการ ตอบสนองความต้องการจากบริษัทฯ อย่างพอเพียงของแต่ละกลุ่ม

1.2 บริษัทฯ มีพันธสัญญาต่อลูกค้าในการดูแลลูกค้าอย่างเป็นระบบในด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และการชดเชย จากการใช้น้ำหรือบริการในช่วงอายุสินค้าหรือบริการนั้น

1.3 บริษัทฯ มีหน่วยงานที่รับผิดชอบต่อสังคมในการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่สถานประกอบการตั้งอยู่ มี แผนงานในการรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย โดยเฉพาะอย่างยิ่งผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินงานของ บริษัทฯ มีแผนชดเชยที่ดีหากมีอุบัติเหตุและมีการวางแผนแก้ไขอย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ใช้มาตรฐานยุโรปในการ ก่อสร้างโรงงาน ทำให้มั่นใจได้ว่าห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.4 การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้โดยจัดให้มีการค้าประกันเจ้าหนี้ตามข้อตกลงทางธุรกิจที่ เหมาะสมและเป็นหลักพึงปฏิบัติทางการค้าทั่วไป

1.5 บริษัทฯ ได้ลงนามเข้าเป็นภาคีต่อการทูลอภัย การคอร์รัปชัน ได้ดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานของ บริษัทฯตระหนักถึงเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานของบริษัทฯปฏิบัติตาม กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

1.6 บริษัทฯคำนึงถึงสวัสดิภาพของพนักงาน โดยไม่เอาเปรียบในการทำสัญญาจ้าง มีการกำหนดค่าตอบแทนที่ เหมาะสมกับศักยภาพ เพื่อกระตุ้นให้พนักงานมีแรงจูงใจในการทำงาน มีการฝึกอบรมและให้การศึกษาเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพ ของพนักงาน มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดีมีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัย สร้างวินัยในการทำงาน ได้รับการเอาใจใส่ ดูแลอย่างทั่วถึง บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการแก้ไขปัญหาต่อผู้ได้รับผลกระทบดังกล่าวหากมีเหตุให้พนักงานต้องยุติการทำงาน ด้วยสาเหตุใดก็ตาม

1.7 เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯหรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทฯเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณรวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ โดยสามารถแจ้งเบาะแสผ่านทาง เว็บไซต์(Website) หรือส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ CGCommittee.iec@gmail.com ทั้งนี้ บริษัทฯจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

2. การคัดเลือกคู่ค้า

2.1 การรับตัวอย่างสินค้าไว้ทดลองใช้ต้องมีระยะเวลาจำกัด และส่งมอบตัวอย่างคืนให้กับผู้ค้า/ผู้ขาย ทันทีเมื่อครบกำหนด ควรทดลองใช้สินค้าตัวอย่างนั้นอย่างระมัดระวัง ด้วยวัตถุประสงค์ที่จะตรวจสอบและบันทึกข้อมูลด้าน คุณภาพและสมรรถภาพอย่างแท้จริง โดยมีการบันทึกข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นหลักฐานเพื่อใช้อ้างอิงในการพิจารณาตัดสินใจเมื่อถึงเวลา

2.2 ไม่เชิญผู้ค้า/ผู้ขายเข้าร่วมยื่นข้อเสนอ หรือประกวดราคาโดยไม่มีความต้องการจัดหาอย่างแท้จริง หรือตั้งใจไว้แล้วว่าจะไม่จัดหาจากผู้ค้า/ผู้ขายรายนั้น ควรเลือกเชิญเฉพาะผู้ค้า/ผู้ขายที่เมื่อพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความ ตั้งใจ และสามารถที่จะเข้าร่วมแข่งขันโดยหวังจะได้รับการจัดหาในที่สุดเท่านั้น

2.3 ปฏิบัติต่อผู้ค้า/ผู้ขายที่เข้าร่วมประกวดราคาโดยทัดเทียมกัน

2.4 รักษาข้อมูลต่างๆที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับ

2.5 ดำเนินการจัดหาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และซื่อสัตย์ และไม่ให้มีอิทธิพลใดๆที่ไม่ชอบธรรมแทรกแซงได้

9.7.3 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยยึดถือการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ IEC ด้วยเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ IEC จึงได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ดังนั้นเพื่อให้มั่นใจว่า IEC มีการกำหนดถึงแนวทางปฏิบัติและความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้องในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบในกิจกรรมทางธุรกิจของ IEC จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันไว้ดังต่อไปนี้

14.1 นิยามของ “คอร์รัปชัน”

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การแสวงหาอำนาจ ประโยชน์ หรือการตัดสินใจโดยวิธีการที่ผิดทำนองคลองธรรมไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ รวมถึงการกระทำทุกอย่างที่เป็นไปโดยมิชอบ หรือเป็นการกระทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยใช้อำนาจและอิทธิพลที่มีอยู่ในตำแหน่งหน้าที่ที่ตนมีอยู่ รวมทั้งการเสนอให้สัญญาว่าจะให้ หรือมอบให้ ซึ่งทรัพย์สินเงินทอง หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสม แก่เจ้าหน้าที่รัฐ หน่วยงานรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยมุ่งหวังให้เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐหรือเอกชน ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาซึ่งประโยชน์ในธุรกิจของตนเอง ยกเว้นในกรณีที่กฎหมายหรือกฎระเบียบ อนุญาตให้กระทำได้ หรือเป็นแนวปฏิบัติอันควรที่จารีตประเพณีทางการค้าทั่วไปยอมรับว่ากระทำได้

9.7.4 การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการจัดทำ ISO9001-ISO14000 สำหรับการดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าทุกแห่ง ของบริษัทย่อย เพื่อแสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2558 โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ อ.แม่ทา จ.ลำพูน ได้รับการรับรองระบบมาตรฐานบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2008 เรียบร้อยแล้ว

9.7.4 การเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการได้ดูแลให้บริษัทฯเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแบบรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และผ่านช่องทางอื่นๆ ดังเช่น เว็บไซต์ (Website) ของบริษัทฯ โดยควรเสนอข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และให้มีการปรับปรุงอยู่เสมอ เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน ในปี 2558 บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลและนัดพบปะกับหน่วยงานภายนอกและผู้ถือหุ้นดังนี้

- | | |
|---|-------------------------|
| - การประชุมกับนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) | จำนวน 3 ครั้ง |
| - งาน Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์ฯ | จำนวน 2 ครั้ง |
| - การตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์ | จำนวน 2-3 ครั้ง ต่อ วัน |
| - กลุ่มผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมโครงการ (Site Visit) | จำนวน 2 ครั้ง |

9.7.5 หน่วยงานกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit)

บริษัทฯ มีหน่วยงานกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit) เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัทและบริษัทในเครือ โดยมี ดร.อรรถวุฒิ เลาหศักดิ์ เป็นหัวหน้าหน่วยงาน สามารถดูรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานได้ตามเอกสารแนบ 3

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

ด้วยวิสัยทัศน์ของบริษัทฯที่มุ่งมั่นเป็นผู้ให้บริการด้านพลังงานทดแทนแบบครบวงจร โดยใช้เทคโนโลยีด้านพลังงานทดแทน สารสนเทศและการสื่อสารขั้นสูง บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนที่หลากหลาย ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายในการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Policy) เพื่อใช้เป็นนโยบายในการพัฒนาการบริหารงาน การสร้างผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอย่างยั่งยืน ด้วยการประสานความร่วมมือกับหุ้นส่วนด้านเทคโนโลยีพลังงานทดแทน สารสนเทศและการสื่อสาร และการสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยยึดแนวทางปฏิบัติงานที่มุ่งสู่ความเป็นเลิศ ด้วยกระบวนการทางธุรกิจที่มีความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มุ่งเน้นพัฒนาในด้านต่างๆที่สอดคล้องวิสัยทัศน์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มุ่งเน้นการทำธุรกิจเพื่อสร้างผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องในระยะยาว การดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม มุ่งเน้นการพัฒนานวัตกรรมเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่อง โดยมีนโยบายให้บุคลากรทุกระดับขององค์กรทั้งกรรมการ บริษัทฯ ฝ่ายบริหารและพนักงานทุกคน ร่วมมือร่วมใจกันปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักจรรยาบรรณและการกำกับ

ดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและแรงงาน ทั้งของพนักงานและผู้เกี่ยวข้องในสายโซ่อุปทานของธุรกิจ อย่างเป็นธรรมและโปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจจึงยึดมั่นในการบริหารงานโดยมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยง และมีกระบวนการตรวจสอบทุกขั้นตอนรอบด้านอย่างโปร่งใสและยุติธรรม อีกทั้งความมุ่งมั่นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองต่อความต้องการทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และความรับผิดชอบต่อผลิตภัณฑ์และกระบวนการโดยไม่จำกัดเพียงแค่การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ระเบียบ และกฎหมาย เท่านั้น แต่ยังมุ่งเน้นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม การสร้างกรอบการอยู่ร่วมกันของกิจการและชุมชนอย่างยั่งยืน และความมุ่งมั่นในการร่วมพัฒนาชุมชนโดยรอบ นอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลรวมทั้งการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ด้วยข้อมูลที่ถูกต้อง ทันต่อเวลา อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั่วถึง โปร่งใสและยุติธรรม โดยมีความสอดคล้องกับกรอบการรายงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของ Global Reporting Initiatives (GRI)

ในรอบปี 2558 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในหลายด้านดังนี้

1. การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ระบบ Multi cyclone ดำเนินการที่โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ. หาดใหญ่ จ.สงขลา เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในด้านมลภาวะทางอากาศ ซึ่งระบบดังกล่าวเป็นระบบที่ช่วยในการลดเขม่าควันจากการผลิต โดยได้ดำเนินการติดตั้งแล้วเสร็จในปี 2558

ระบบ Bio dry ดำเนินการที่โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ. หาดใหญ่ จ. สงขลา เพื่อลดปัญหาด้านกลิ่นของขยะเชื้อเพลิงในช่วงเวลาที่โครงการหยุดการดำเนินการเพื่อซ่อมแซมและปรับปรุงระบบ โดยอยู่ระหว่างการก่อสร้างอาคารปิดสำหรับพักขยะเชื้อเพลิงก่อนนำสู่กระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าต่อไป

ระบบ Electrostatic Precipitator (ESP) ดำเนินการที่โครงการโรงไฟฟ้าชีวมวล จ. สระแก้ว เพื่อลดผลกระทบด้านมลภาวะทางอากาศ ซึ่งระบบดังกล่าวจะช่วยดักจับฝุ่นละอองแบบไฟฟ้าสถิตย์ก่อนปล่อยสู่อากาศ โดยสามารถดักจับฝุ่นที่มีขนาดเล็กกว่า 1 ไมครอน ได้มากกว่า 99.5% อีกทั้งได้เสริมการทำงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นด้วยการติดตั้งระบบน้ำล้างเสียงต่ำลอย

การฉีดน้ำหมักชีวภาพ (EM) ดำเนินการที่บริเวณหลุมฝังกลบขยะของเทศบาลนครหาดใหญ่ จ.สงขลา เพื่อช่วยลดผลกระทบด้านกลิ่นที่มีมายาวนาน โดยเข้าทำการฉีดน้ำหมักชีวภาพ (EM) อาทิตย์ละ 1 ครั้ง ส่งผลให้กลิ่นขยะจากหลุมฝังกลบลดลง เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นของผู้อยู่อาศัยใกล้เคียง

2. การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน

โครงการหอสมุดอิเล็กทรอนิกส์เฉลิมพระเกียรติ สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์พระบรมราชินีนาถ โรงเรียนโพธารามพัฒนาเสนา อ.โพธาราม จ.ราชบุรี ได้ทำการก่อสร้างหอสมุดอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อเป็นศูนย์การเรียนรู้แก่ครู นักเรียน และบุคคลทั่วไป ได้เข้ามาศึกษาหาความรู้ โดยหอสมุดแห่งนี้ใช้ไฟฟ้าจากระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ด้วยการติดตั้งแผ่นโซลาร์เซลล์บนหลังคาของหอสมุด บริษัทฯ เล็งเห็นถึงประโยชน์ที่จะเกิดแก่เยาวชนและชุมชนโดยรอบ จึงได้เข้าร่วมโครงการโดยการสนับสนุนระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ชนิดติดตั้งบนหลังคาขนาด 10 ซึ่งจะสามารถดูแลการผลิตกระแสไฟฟ้าได้จาก กิโวัตต์ Monitoring system ที่ติดตั้งภายในอาคาร ปัจจุบันหอสมุดดังกล่าวได้ติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าเสร็จเรียบร้อยแล้ว คงเหลือในส่วนอาคารที่ยังคงอยู่ระหว่างการก่อสร้าง

โครงการพลังงานแสงอาทิตย์เพื่อการแพทย์ชนบท โครงการโรงไฟฟ้าแสงอาทิตย์ อ.แม่ทา จ.ลำพูน ได้ร่วมสนับสนุนกิจกรรมชุมชนในด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่สถานีอนามัย ต.ทากาศ อ.แม่ทา จ.ลำพูน โดยการนำกระบวนการผลิตและเทคโนโลยีการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการเก็บรักษายาเวชภัณฑ์ ทำให้ประชาชนได้รับยาที่มีประสิทธิภาพ โดยห้องเก็บเวชภัณฑ์ดังกล่าวได้เปิดใช้งานเป็นที่เรียบร้อยแล้วในปี 2558 ที่ผ่านมา

โครงการธนาคารขยะ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และปลูกฝังให้ชุมชนมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มต้นจากการคัดแยกขยะ ซึ่งจะช่วยลดปริมาณขยะด้วยการนำขยะบางส่วนกลับมาใช้ใหม่ โครงการดังกล่าวได้ริเริ่มในเดือนสิงหาคม 2558 ด้วยการปลูกฝังเด็กในชุมชนให้มีความรู้ ความเข้าใจในขยะแต่ละประเภท การคัดแยกขยะ และประโยชน์ของการคัดแยกขยะอย่างถูกต้อง บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการที่โรงเรียนจำนวน 2 แห่ง คือ โรงเรียนบ้านบึงพิชัย และ โรงเรียนบ้านทุ่งเล็บ ซึ่งเป็นโรงเรียนที่ตั้งอยู่โดยรอบโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะรับซื้อขยะประเภท ขวดน้ำพลาสติก เศษกระดาษ และถุงพลาสติก ที่คัดแยกแล้วตามถังที่ได้จัดเตรียมไว้ให้กับโรงเรียน ในปี 2558 โครงการธนาคารขยะได้รับซื้อขยะจากโรงเรียนทั้งสองแห่งจำนวน 799 กิโลกรัม โดยรายได้ที่โรงเรียนได้รับจากการขายขยะดังกล่าว โรงเรียนได้นำเข้ากองทุนสนับสนุนการศึกษาและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ ส่งผลให้เด็กในชุมชนเห็นความสำคัญในการคัดแยกขยะมากขึ้นและเสริมสร้างนิสัยในการช่วยรักษาสภาพแวดล้อมในชุมชน โดยในอนาคตโครงการธนาคารขยะจะขยายโครงการไปยังโรงเรียนอื่นๆ และสถานที่ต่างๆ ในชุมชนมากยิ่งขึ้น เพื่อเป็นชุมชนตัวอย่างในการช่วยรักษาสภาพแวดล้อมต่อไป

กิจกรรม CSR Day เพื่อชุมชนจากใจสู่ใจ บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจให้แก่ชุมชนเรื่องการกำจัดขยะและแปรรูปเป็นพลังงานไฟฟ้าเพื่อคุณภาพชีวิตของชุมชนที่ดีขึ้น พร้อมเปิดศูนย์การเรียนรู้ "การบริหารจัดการขยะและแปรรูปเป็นพลังงานไฟฟ้า" ในวันที่ 14 มีนาคม 2558 ณ โรงงานกำจัดขยะมูลฝอยและแปรรูปเป็นพลังงานไฟฟ้า อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา

โครงการไฟถนนหมู่บ้านโลกเจริญ บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการติดตั้งไฟส่องสว่างภายในหมู่บ้าน สร้างความปลอดภัยในการสัญจรไปมาของคนในชุมชน ซึ่งเป็นชุมชนโดยรอบของโครงการโรงไฟฟ้าชีวมวล อ.เมือง จ. สระแก้ว โดยได้ดำเนินการแล้วเสร็จในเดือนกรกฎาคม 2558

กิจกรรม CSR Day เติมสิ่ ปั่นฝืน จากใจ สู่ใจ บริษัทฯ ร่วมกับผู้นำชุมชน รอบโครงการโรงไฟฟ้าชีวมวล อ.เมือง จ.สระแก้ว จัดกิจกรรมให้ความรู้เรื่องพลังงานทดแทนแก่เด็กนักเรียน โรงเรียนบ้านหนองไทร ในวันที่ 26 มิถุนายน 2558 โดยพนักงานในกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมกัน ปรับปรุงสนามเด็กเล่นใน รูปแบบ BBL (Brain-Based Learning) ทาสีห้องเรียนและโต๊ะ-เก้าอี้นักเรียน ปรับปรุงห้องสมุด รวมถึงห้องพยาบาล ให้กับโรงเรียนบ้านหนองไทร นอกจากนี้ยังได้ ถวายอุปกรณ์ที่ขาดแคลนแก่วัดหนองไทร เพื่อเป็นสาธารณประโยชน์ แก่วัดและชุมชน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณะของชุมชนอย่างสม่ำเสมอเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อชุมชนเสมอมา

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2559 โดยมีกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดทั้ง 5 ส่วนหลัก 17 หลักการย่อย คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในปี พ.ศ.2558

แนวคิดและวัตถุประสงค์

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีความสำคัญอย่างยิ่งสำหรับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทที่มีประชาชนเป็นผู้ถือหุ้น โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร จัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี ดังนั้น จึงเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะต้องดำเนินการให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สิน จากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส ประเทศไทย (PwC Thailand) ในการพัฒนาแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน (“แบบประเมิน”) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยให้บริษัทใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทด้วยตนเอง

แบบประเมินนี้ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO¹ (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุง framework ใหม่ เมื่อเดือนพฤษภาคม 2556 และนำมาปรับให้เข้าใจง่ายขึ้น รวมทั้งเหมาะสมกับบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งคำถามหลักยังแบ่งออกเป็น 5 ส่วนเช่นเดียวกับแนวทางของ COSO เดิม แต่ได้ขยายความแต่ละส่วนออกเป็นหลักการย่อยรวม 17 หลักการ เพื่อให้เข้าใจและเห็นภาพของแต่ละส่วนได้ชัดเจนยิ่งขึ้น

การนำไปใช้

บริษัทควรใช้แบบประเมินนี้เป็นแนวทางในการประเมินหรือทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยทุกปี และอาจมีการทบทวนเพิ่มเติมหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การประเมินดังกล่าวควรผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนความเห็น มีความเข้าใจตรงกัน และสามารถกำหนดแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้

การตอบแบบประเมินในแต่ละข้อ ควรอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติจริง หากประเมินแล้วพบว่าบริษัทยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอในข้อใด (ไม่ว่าจะเป็นการไม่มีระบบในเรื่องนั้น หรือมีแล้วแต่ยังไม่เหมาะสม) บริษัทควรอธิบายเหตุผลและแนวทางแก้ไขประกอบไว้ด้วย

¹ เป็นคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 แห่ง ได้แก่ สถาบันผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งสหรัฐอเมริกา (AICPA) สถาบันผู้ตรวจสอบภายในสากล (Institute of Internal Auditors หรือ IIA) สถาบันผู้บริหารการเงิน (Financial Executives Institute หรือ FEI) สมาคมนักบัญชีแห่งสหรัฐอเมริกา (American Accounting Association หรือ AAA) และสถาบันนักบัญชีเพื่อการบริหาร (Institute of Management Accountants หรือ IMA)

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก</p>	✓	
<p>1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร²</p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p>	✓	
<p>1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p>	✓	

² บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ	✓	
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม		
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร		
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร		

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน	✓	
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	✓	
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	✓	
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัติ นั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

5. องค์การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น	✓	
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓	
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓	
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะที่นั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง	✓	
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	✓	
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	✓	
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	✓	

**7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้
อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับ องค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓	
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการ ยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	✓	

**8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของ
องค์กร**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สิน โดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓	
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไป ได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้ สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงาน กระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	✓	

9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุม กระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจ อนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการ จัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มี กระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ใน การติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะ ที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไข ที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตาม กำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>	✓	
10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับ กลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	✓	
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกัน โดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p>	✓	

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้แน่ใจว่านโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	✓	
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓	
12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน	✓	
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	✓	
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์การข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด	✓	
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	✓	

14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓	
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบถามรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	✓	
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓	

15. องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	
17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้ 17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติด้านอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ 17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร 17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ	✓	

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นดังนี้

- 1) องค์กรแสดงถึงความเชื่อมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
- 2) คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
- 3) ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ
- 4) องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
- 5) องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 6) องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 7) องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

- 8) องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 9) องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
- 10) องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 11) องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
- 12) องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
- 13) องค์กรกำหนดข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
- 14) องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
- 15) องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน
- 16) องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม
- 17) องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การดำเนินการทั้ง 17 หลักการมีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

11.3 ผู้ตรวจสอบภายใน

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2558 ครั้งที่ 5/2558 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งนางสาวชลดา วงศ์วรเศรษฐ์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

12. รายการระหว่างกัน**(1) การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน**

- ไม่มี -

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้เป็นไปตามระเบียบ หลักการ และข้อบังคับ ตามที่กฎหมายกำหนด

(2) รายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงินปี 2558

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายสุธี ผ่องไพบูลย์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ร้อยโท ดร.สุพรชัย ศิริโวหาร และนายประเจิด สุขแก้ว เป็นกรรมการตรวจสอบ ในปี พ.ศ. 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 7 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. การตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ บริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด โดยนางสาวมะลิวรรณ พาหุวัฒนกร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4701 เป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบขั้นต้น ผลการตรวจสอบ พบว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. การสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ในปี พ.ศ. 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานฯ อย่างต่อเนื่อง โดยมีจำนวนโครงการและงานที่มีการสอบทานฯ ทั้งสิ้น จำนวน 9 เรื่อง คณะกรรมการตรวจสอบได้มีข้อเสนอแนะในการปรับปรุงงานเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาแจ้งให้ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องทราบและดำเนินการปรับปรุงต่อไป

3. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ซึ่งจากการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่พบว่าปี พ.ศ. 2558 มีรายการเกี่ยวข้อง

4. นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปี พ.ศ. 2559 จากที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ การประเมินผลระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจที่ดำเนินอยู่ ตลอดจนปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยครบถ้วน

จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุธี ผ่องไพบูลย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ