

## ส่วนที่ 2

## การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

## 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

- ทุนจดทะเบียน : 2,440,745,055.00 บาท
- ทุนชำระแล้ว : 2,034,465,987.67 บาท
- 1) หุ้นสามัญ : 203,446,598,767 หุ้น\*  
ที่จำหน่ายได้ทั้งหมด
- จำนวนหุ้นบุริมสิทธิ : - ไม่มี -

\*หมายเหตุ เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2560 ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วภายหลังการใช้สิทธิ IEC-W2 งวด 3 (ธันวาคม 2559) จึงมีผลทำให้ทุนชำระแล้ว 2,034,512,396.51 บาท จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด 203,451,239,651 หุ้น

- 2) หุ้นประเภทอื่น
- ไม่มี -

## 7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นตั้งแต่ 0.5 % ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2559

	ชื่อ	นามสกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	น.ส. ธัชมนต์	น่านวราทร	5,500,000,000	2.70%
2	นาย กรณ์ชนันท์	ชนันท์พงษ์	3,928,875,562	1.93%
3	นาย ภูษณ	ปรีย์มาโนช	3,748,657,028	1.84%
4	นาย โกมล	จิงรุ่งเรืองกิจ	3,515,996,334	1.73%
5	นาย สุรัตน์	อิฐโสภณพันธ์	3,402,480,904	1.67%
6	บริษัท	ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,520,842,787	1.24%
7	นาย วิจิต	ชินวงศ์วรกุล	2,269,800,000	1.12%
8	นาย ทิศชวน	น่านวราทร	1,500,000,000	0.74%
9	น.ส. ศกุนตลา	โชคพิงพิทักษ์	1,062,914,184	0.52%
10	นาย มานพ	จารุกำนัดกนก	908,470,622	0.44%
	รวม 10 ท่านแรก		28,358,037,421	13.93%
	จากหุ้นทั้งหมด		203,446,598,767	หุ้น

## 1) การประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)

-ไม่มี-

## 2) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่

-ไม่มี-

## 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

## 1. ใบสำคัญแสดงสิทธิ IEC-W2

- หลักทรัพย์ประเภท : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (IEC-W2) มีอายุ 3 ปี นับแต่วันที่ 23 พฤษภาคม 2559 โดยมีกำหนดการใช้สิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของแต่ละงวดไตรมาส (เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และ ธันวาคม ของแต่ละปี) และได้กำหนดราคาใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ (Exercise Price) ดังนี้

ปีที่ 1 ( 23 พฤษภาคม 2559 ถึง 22 พฤษภาคม 2560 )

ราคาหุ้นละ 0.025 บาท (สองจุดห้าสตางค์)

ปีที่ 2 ( 23 พฤษภาคม 2560 ถึง 22 พฤษภาคม 2561 )

ราคาหุ้นละ 0.035 บาท (สามจุดห้าสตางค์)

ปีที่ 3 ( 23 พฤษภาคม 2561 ถึง 22 พฤษภาคม 2562 )

ราคาหุ้นละ 0.045 บาท (สี่จุดห้าสตางค์)

โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 (IEC-W2) เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจำนวน 40,670,703,826 หน่วย ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับจดทะเบียนหลักทรัพย์ IEC-W2 เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและได้กำหนดวันเริ่มทำการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวในระบบกระดานการซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ตั้งแต่วันที่ 14 มิถุนายน 2559 เป็นต้นไป และมิผลการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ รายละเอียดดังต่อไปนี้

การใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IEC-W2	จำนวนใบสำคัญแสดง สิทธิที่ใช้สิทธิ(หน่วย)	อัตราการใช้ สิทธิ	ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	วันใช้สิทธิ	จำนวนหุ้นที่ เกิดจากการใช้ สิทธิ (หุ้น)	จำนวนหุ้นที่ รองรับการใช้สิทธิ คงเหลือ (หุ้น)
1.IEC-W2 งวดที่ 1	19,295,541	1.00:1.00	0.025	30 มิ.ย.2559	19,295,541	40,651,408,285
2.IEC-W2 งวดที่ 2	31,881,976	1.00:1.00	0.025	30 ก.ย.2559	31,881,976	40,619,526,309
3.IEC-W2 งวดที่ 3	4,640,884	1.00:1.00	0.025	30 ธ.ค.2559	4,640,884	40,614,885,425

## 2. ตราสารหนี้

ในปีพ.ศ. 2559 บริษัทได้ออกตั๋วแลกเงิน (Bill of Exchange) เพื่อจัดหาเงินทุนสำหรับใช้ในการลงทุน และ/หรือ เป็นเงินทุนหมุนเวียนทั่วไป ตามช่วงระยะเวลาต่างๆ ซึ่งตลอดทั้งปี มีมูลค่าการเสนอขายรวม 185 ล้านบาท โดยมีอายุตั๋วแลกเงินไม่เกิน 270 วัน เสนอขายผู้ลงทุนไม่เกิน 10 ราย และไม่เกิน 10 ใบ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง (PP10)

### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

- นโยบายของบริษัทฯ: หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ 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. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ
6. คณะกรรมการของบริษัทฯ มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่
7. ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นผู้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

## องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการ

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ แต่ละท่านมีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

## โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

1. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ ต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายในการกำหนด องค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมถึงจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนไว้ในรายงานประจำปี และบน เว็บไซต์ (Website) ของบริษัทฯ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด

2. มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นอยู่ในราชอาณาจักร

3. มีกรรมการอิสระตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด และกรรมการที่ไม่ได้เป็นอิสระควรเป็นไปตาม สัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม

4. กรรมการบริษัทฯ ต้องมีความหลากหลายของทักษะ ประกอบด้วย ทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชี การเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านกลยุทธ์ด้านการวิเคราะห์ความเสี่ยง ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ โดย ประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทอย่างน้อย 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน

5. การแต่งตั้งกรรมการต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเจาะจง มีความโปร่งใสชัดเจน และต้องมีประวัติของ บุคคลนั้นโดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของ คณะกรรมการทุกคนในรายงานประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน

6. มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ ได้ฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ของเลขานุการบริษัทฯอย่างต่อเนื่อง ด้านกฎหมาย การบัญชีหรือ การปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. ร้อยโทสมศักดิ์ ยมะสมิต	กรรมการ/ประธานกิตติมศักดิ์	
2. นางสาวหิรัญญา วิชชาวุธ	- กรรมการ/รองประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร - รักษาการประธานกรรมการ	ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560
3. ดร. ภูษณ ปรีธะมาโนช	- ประธานกรรมการ - กรรมการ/กรรมการบริหาร/กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่	- สิ้นสุดวันที่ 20 กรกฎาคม 2559 - สิ้นสุดวันที่ 22 มกราคม 2560
4. นายประเจิด สุขแก้ว	- กรรมการตรวจสอบ - กรรมการ/ประธานกรรมการ	- สิ้นสุดวันที่ 16 พฤษภาคม 2559 - สิ้นสุดวันที่ 30 ธันวาคม 2559
5. ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร	- กรรมการ - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหาร/กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่	- สิ้นสุดวันที่ 4 มกราคม 2560 - สิ้นสุดวันที่ 4 มกราคม 2560 - ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2560
6. ผศ.ดร.เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์	- กรรมการ/(กรรมการอิสระ) - ประธานกรรมการตรวจสอบ	ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560
7. นายสุธี พ่องไพบูลย์	- ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการ/(กรรมการอิสระ)	- สิ้นสุดวันที่ 20 กรกฎาคม 2559 - สิ้นสุดวันที่ 11 สิงหาคม 2559
8. นายสมชาย ภู่วิจิตรสุวรรณ	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)/ประธานกรรมการตรวจสอบ	- 20 กรกฎาคม 2559-4 สิงหาคม 2559
9. นายเมธา ธรรมวิหาร	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)/กรรมการตรวจสอบ	
10. ศ.ดร. นฤมล สอาดโณม	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)/กรรมการตรวจสอบ	-16 พฤษภาคม 2559-20 กรกฎาคม 2559
11. ดร. บุญกร จารูวิชานากุล	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)/กรรมการตรวจสอบ	-16 พฤษภาคม 2559-28 ธันวาคม 2559
12. ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	กรรมการ/(กรรมการอิสระ)	
13. ดร. อรรถวุฒิ เลหาภักดี	กรรมการ/รองกรรมการผู้่อำนวยการใหญ่ สายปฏิบัติการ 2	
14. นายณรงค์ ่องอาจมณีรัตน์	กรรมการ/รองกรรมการผู้่อำนวยการใหญ่ สายปฏิบัติการ 1	

หมายเหตุ : ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 กรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วย

- |                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| 1. ร้อยโท สมศักดิ์ ยมะสมิต            | ประธานกิตติมศักดิ์   |
| 2. นางสาวหิรัญญา วิชชาวุธ             | รองประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร<br>และรักษาการประธานกรรมการ |
| 3. ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร       | กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่  |
| 4. ผศ.ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ   |
| 5. นายเมธา ธรรมวิหาร                  | กรรมการตรวจสอบ   |
| 6. ดร. มรกต ศิริวัฒนาโรจน์            | กรรมการตรวจสอบ   |
| 7. ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม             | กรรมการ  |
| 8. ดร. อรรถวุฒิ เลหาภักดี             | กรรมการ  |
| 9. นายณรงค์ ่องอาจมณีรัตน์            | กรรมการ  |

วิธีการลงนามผูกพันบริษัทฯ คือให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

โดยมีผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทในปี พ.ศ. 2559 ตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ดังต่อไปนี้

1. นางสาวอมราภรณ์ เคชะโกศยะ (25 มิถุนายน 2555 - 22 กรกฎาคม พ.ศ.2559)
2. นายณรงค์ ่องอาจมณีรัตน์ (22 กรกฎาคม พ.ศ.2559 - 27 ตุลาคม พ.ศ.2559)
3. นางสาวกอบสกา เอี่ยมสุรีย์ (27 ตุลาคม พ.ศ.2559 - 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2560)
4. นางสาวอมราภรณ์ เคชะโกศยะ (21 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2560 – ปัจจุบัน)

### การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีกำหนดประชุมอย่างต่ำทุก 3 เดือนและมีการประชุมเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจน ล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ฝ่ายเลขานุการบริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และมีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยในปี 2559 ที่ผ่านมา คณะกรรมการมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 17 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมดในช่วงที่เข้าเป็นกรรมการ (ครั้ง)
ร้อยโทสมศักดิ์ ชมะสมิต	16/17
นางสันทิญา วิชาวุธ	14/17
ดร. ภูษณ ปรีย์มาโนช	16/17
นายประเจิด สุขแก้ว	15/17
ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร	13/17
ผศ.ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์	4/6
นายสุธี ผ่องไพบูลย์	9/10
นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	0/1
นายเมธา ธรรมวิหาร	16/17
ศ.ดร. นฤมล สอาดโคม	3/3
ดร. บุญกร จารุวิชราชนากุล	11/13
ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	17/17
ดร. อรรถวุฒิ เลหาภักดี	15/17
นายณรงค์ ่องอาจมณีรัตน์	6/6

## การประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

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

ทั้งนี้การประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยบริษัทฯ มุ่งเน้นการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการให้มีความโปร่งใส และยุติธรรมอันนำไปสู่กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เจริญเติบโต และก้าวหน้าด้วยความมั่นคงอย่างยั่งยืน

### กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

ในการประเมินบริษัทฯ ได้ใช้แบบการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2559 ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อยให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งกรรมการรายบุคคล โดยมีระดับคะแนนการประเมินจากไม่เห็นด้วย = 0 เห็นด้วยอย่างมาก = 4 โดยในปี 2559 มีผลการประเมินดังนี้

- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริษัทฯ รายคณะ ได้ คะแนนเฉลี่ย 3.02
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล ได้ คะแนนเฉลี่ย 3.16
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ คะแนนเฉลี่ย 3.53
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.59
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คะแนนเฉลี่ย 3.34
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.39
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คะแนนเฉลี่ย 3.08
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.14
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คะแนนเฉลี่ย 3.11
- ผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รายบุคคล คะแนนเฉลี่ย 3.21

## 8.2 ผู้บริหาร

ผู้บริหารในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นางสาวหิรัญญา วิชาวุธ	ประธานกรรมการบริหาร	
2. ดร. ภูษณ ปรีชญานิน	กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	สิ้นสุดวันที่ 22 มกราคม 2560
3. นายเอกกมล เอมระดี	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
4. ดร. อรรถวุฒิ เลหาภักดี	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
5. นายสมชาย เลิศวิเศษธีรกุล	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
6. นายณรงค์ อ่องามณีนรัตน์	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
7. นายสตีฟพงษ์ ทองถม	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
8.นางนฤมล นัทรตะวัน	ผช.กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
9. นายสุรภูมิ สมหวังชนโรจน์	ผช.กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
10. นายชาญไชย เข้มวิเชียร	ผช.กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	

หมายเหตุ : ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 ผู้บริหาร 10 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นางสาวหิรัญญา วิชาวุธ	ประธานกรรมการบริหาร	
2. ร้อยโท ดร.สุพรชัย ศิริโวหาร	กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2560
3. นายเอกกมล เอมระดี	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
4. ดร. อรรถวุฒิ เลหาภักดี	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
5. นายสมชาย เลิศวิเศษธีรกุล	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
6. นายณรงค์ อ่องามณีนรัตน์	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
7. นายสตีฟพงษ์ ทองถม	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
8.นางนฤมล นัทรตะวัน	ผช.กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
9. นายสุรภูมิ สมหวังชนโรจน์	ผช.กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
10. นายชาญไชย เข้มวิเชียร	ผช.กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	

## ประวัติการกระทำผิดกฎหมาย

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



### 8.3 เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัทในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นางสาวอมราภรณ์ เดชะโกสยะ	เลขานุการบริษัท	1 กรกฎาคม 2555 – 22 กรกฎาคม 2559
2. นายณรงค์ ่องอาจฉัตรรัตน์	เลขานุการบริษัท	22 กรกฎาคม 2559 – 27 ตุลาคม 2559
3. นางสาวกอบสกา เอี่ยมสุรีย์	เลขานุการบริษัท	27 ตุลาคม 2559 – 21 กุมภาพันธ์ 2560

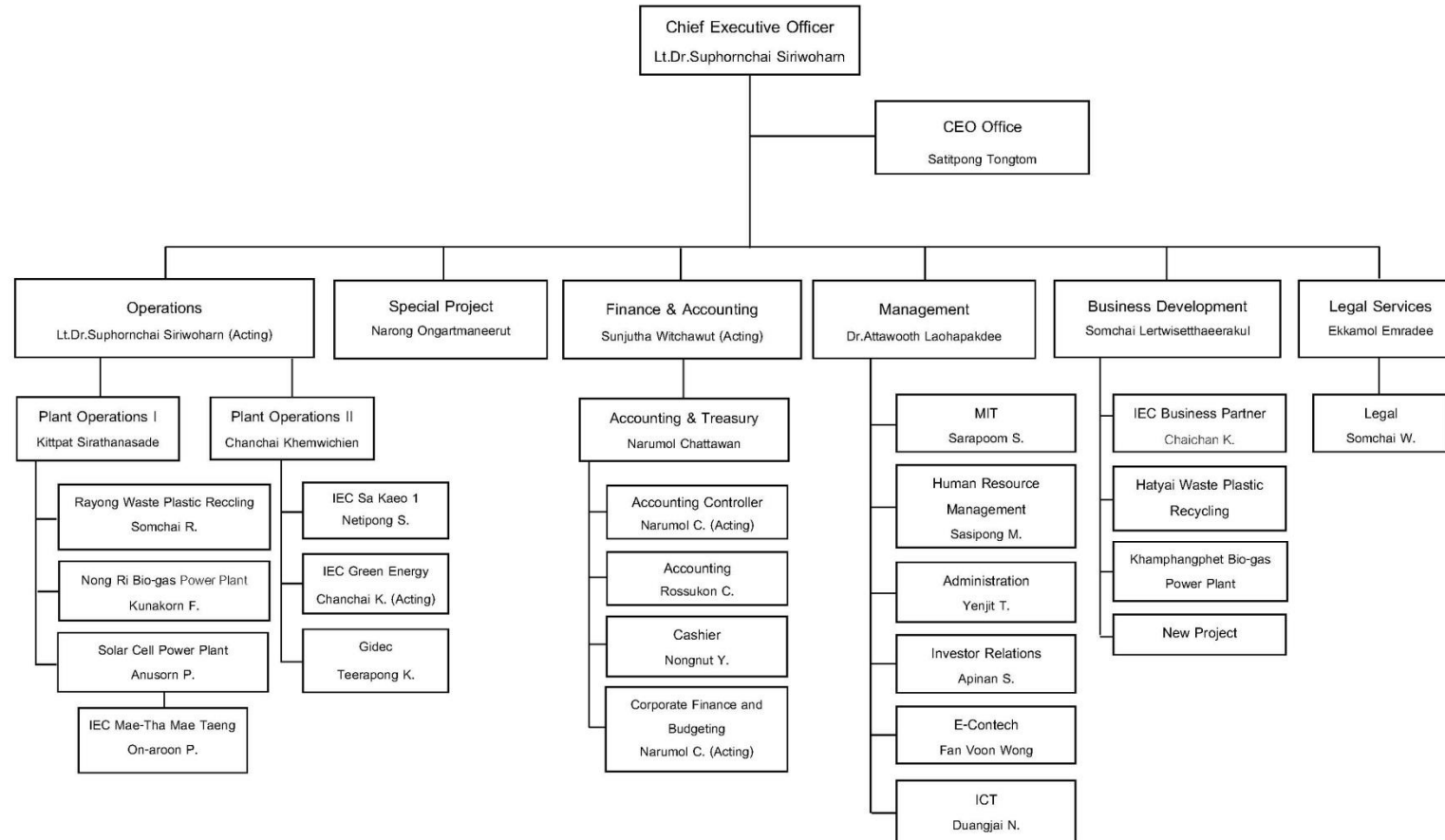
หมายเหตุ : ข้อมูล ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560

นางสาวอมราภรณ์ เดชะโกสยะ เข้าดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตามมาตรา 89/15

แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560

คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

**The International Engineering Public Company Limited**  
**Human Resources Management Structure: Administrative Part**



## 1.4 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร

## (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

## (1.1) ค่าตอบแทนกรรมการ ในปี 2559 ประกอบด้วยเบี้ยประชุมดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร	กรรมการความเสี่ยง	กรรมการกำกับฯ	กรรมการสรรหาฯ	รวม
1	ร้อยโท สมศักดิ์ ชมะมิต	450,000.00						450,000.00
2	ดร. ภูษณ ปริย์มาโนช	450,000.00		180,000.00				630,000.00
3	นางสันทัดจาทา วิชาวุธ	450,000.00		180,000.00				630,000.00
4	นายสุธี ผ่องไพบูลย์	300,000.00	120,000.00				15,000.00	435,000.00
5	ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร	450,000.00	180,000.00		120,000.00	15,000.00	15,000.00	780,000.00
6	นายประเจ็ด สุขแก้ว	450,000.00	120,000.00		105,000.00			675,000.00
7	นายเมธา ธรรมวิหาร	450,000.00	75,000.00				15,000.00	540,000.00
8	ดร. บุญกร จารุวัชรานากุล	300,000.00	120,000.00					420,000.00
9	ศ.ดร. นฤมล สอาดโหม	75,000.00	30,000.00					105,000.00
10	นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ	75,000.00	30,000.00					105,000.00
11	ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	450,000.00			180,000.00	15,000.00		645,000.00
12	ดร. อรรถวุฒิ เลาหภักดี	450,000.00		180,000.00				630,000.00
13	นายณรงค์ ่องอาจมณีรัตน์	187,500.00		180,000.00	30,000.00			397,500.00
14	ผศ.ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์	187,500.00			180,000.00			367,500.00
15	ดร. สุทธินันท์ พรหมสุวรรณ					15,000.00		15,000.00
16	นายสมชาย เลิศวิเศษธีรกุล			180,000.00				180,000.00
17	นายเอกกมล เอมระดี			120,000.00				120,000.00
18	นางนฤมล ฉัตรตะวัน			120,000.00				120,000.00
19	นายสุรภูมิ สมหวังธนโรจน์			120,000.00				120,000.00
20	นายชาญไชย เข็มวิเชียร			120,000.00				120,000.00
	รวม	4,725,000.00	675,000.00	1,380,000.00	615,000.00	45,000.00	45,000.00	7,485,000.00

ทั้งนี้ นับตั้งแต่เดือนมีนาคม 2552 บริษัทฯ ได้ปรับลดเบี้ยประชุมของกรรมการแต่ละชุดลงในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราเบี้ยประชุมเดิม ต่อมาที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ได้กำหนดอัตราค่าตอบแทนเบี้ยประชุมของกรรมการในแต่ละชุดไว้ดังนี้

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 |

(1.2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินได้ให้แก่ผู้บริหาร จำนวน 8 ราย รวมทั้งสิ้น 39.13 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 8 ราย รวมทั้งสิ้น 829,072.80 บาท

## 8.5 บุคลากร

- จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 มีจำนวนทั้งหมด 153 คน

- การบริหารค่าตอบแทน บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำหนด และบริหารค่าตอบแทนตามหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ทั้งนี้ ให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ และ ผลประกอบการของบริษัทฯ โดยแบ่งค่าตอบแทนออกเป็น 3 ประเภทใหญ่ ๆ ดังนี้

1. ค่าจ้าง บริษัทฯ มีการกำหนดอัตราค่าจ้างให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้างเงินเดือนของบริษัทฯ
2. สวัสดิการต่าง ๆ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานตามความเหมาะสม ดังนี้
  - 2.1 สวัสดิการประกันสังคม บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการประกันสังคมตามที่กฎหมายกำหนด โดยคุ้มครอง 7 กรณี ได้แก่ กรณีเจ็บป่วย , กรณีคลอดบุตร , กรณีทุพพลภาพ , กรณีตาย , กรณีสงเคราะห์บุตร , กรณีชราภาพ และกรณีว่างงาน นอกจากนี้ยังมีกองทุนเงินทดแทน ซึ่งจะคุ้มครองพนักงานในกรณีเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงาน
  - 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 จึงให้ความสำคัญ กับการพัฒนาบุคลากรมาโดยตลอด ตั้งแต่เริ่มเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของบริษัท โดยผ่านทางวิธีการต่างๆ อาทิ เช่น การจัดปฐมนิเทศ, การจัดฝึกอบรม (Training), การศึกษา/การดูงาน (Job Study), การหมุนเวียนสับเปลี่ยนหน้าที่การงาน (Job Study) รวมถึงการให้โอกาสพนักงานแต่ละคนสามารถเจริญก้าวหน้าในอาชีพการงาน (Promotion) เป็นต้น

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดอบรมพนักงานตามหลักสูตรดังต่อไปนี้

- CAC (Code of Conduct)
- Microsoft office (Word , Excel, Power point)
- การเขียนรายงานต่างๆและการใช้ภาษาสำหรับการเขียน
- เกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงานต่างๆ
- เกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ตามทักษะวิชาชีพต่างๆ เช่น การเงิน บัญชี กฎหมาย การบริหารบุคคล IT และ วิศวกรรม

ทั้งนี้พนักงานได้รับการฝึกอบรมเฉลี่ย 21.23 ชั่วโมง / คน / ปี (ทั้งกลุ่มบริษัทฯ) เฉพาะบริษัทฯ 11.65 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

คณะกรรมการบริหารในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นางสาวหิมา วิชาวุธ	ประธานกรรมการบริหาร	
2. นายเอกกมล เอมระดี	กรรมการบริหาร	
3. ดร. ภูษณ ปริย์มาโนช	กรรมการบริหาร	สิ้นสุดวันที่ 22 มกราคม 2560
4. ดร. อรรถวุฒิ เลหาภักดี	กรรมการบริหาร	สิ้นสุดวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560
5. นายสมชาย เลิศวิเศษธีรกุล	กรรมการบริหาร	สิ้นสุดวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560
6. นายณรงค์ ออจามณิรัตน์	กรรมการบริหาร	สิ้นสุดวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560
7. นางนฤมล ฉัตรตะวัน	กรรมการบริหาร	สิ้นสุดวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560
8. นายสุรภูมิ สมหวังชนโรจน์	กรรมการบริหาร	สิ้นสุดวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560
9. นายชาญไชย เข็มวิเชียร	กรรมการบริหาร	สิ้นสุดวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560

หมายเหตุ : ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 กรรมการบริหาร 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางสาวหิมา วิชาวุธ ประธานกรรมการบริหาร
2. ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร กรรมการบริหาร ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2560
3. นายเอกกมล เอมระดี กรรมการบริหาร

1.1 อำนาจในการอนุมัติตามวงเงินของคณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้่อำนวยการใหญ่ตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 13/2558 วันที่ 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  
คณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: เกินกว่า 5,000,000 บาท  
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: ไม่เกิน 5,000,000 บาท

ปัจจุบัน อำนาจดำเนินการได้มีการปรับปรุงแก้ไข และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 ดังมีสาระสำคัญดังนี้

- การลงทุนในกรณีฉุกเฉินในธุรกิจที่บริษัทดำเนินการอยู่  
- ชกเล็ก
- การฝากเงินกับสถาบันการเงิน  
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่: เกินกว่า 5,000,000 บาท
- วงเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทในเครือ  
กรรมการผู้่อำนวยการใหญ่ และประธานกรรมการบริหาร : ไม่เกิน 20,000,000 บาท  
คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 50,000,000 บาท
- การอนุมัติให้เปิดวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้  
คณะกรรมการบริหาร และแจ้งคณะกรรมการบริษัททราบ : ไม่เกิน 100,000,000 บาท



- การอนุมัติการจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร การจัดหาสิ่งของอื่นๆ วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุดิบในกระบวนการผลิต วัตถุดิบสิ้นเปลืองในกระบวนการผลิต (เกินกว่าแผนธุรกิจประจำปี) กรรมการผู้ว่าการใหญ่ และประธานกรรมการบริหาร : ไม่เกิน 20,000,000 บาท (ต่อครั้ง) คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 50,000,000 บาท (ต่อครั้ง) คณะกรรมการบริษัท: เกินกว่า 50,000,000 บาท
- การอนุมัติการจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร การจัดหาสิ่งของอื่นๆ วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุดิบในกระบวนการผลิต วัตถุดิบสิ้นเปลืองในกระบวนการผลิต (นอกแผนธุรกิจประจำปี แต่สอดคล้องกับแผนธุรกิจฯ) คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 50,000,000 บาท (ต่อครั้ง) คณะกรรมการบริษัท: เกินกว่า 50,000,000 บาท
- การฟ้อง/ไม่ฟ้อง หรือการไม่อุทธรณ์/ไม่ฎีกาหรือการถอนฟ้อง/ถอนอุทธรณ์/ถอนฎีกาในเรื่องภาษีอากร การตกลงประนีประนอมยอมความ หรือการยอมชำระภาษีอากร ผู้ช่วยกรรมการผู้ว่าการใหญ่ด้านบัญชีและการเงิน: ไม่เกิน 2,000,000 บาท/เรื่อง คณะกรรมการบริหาร: ไม่เกิน 5,000,000 บาท /เรื่อง คณะกรรมการบริษัท: เกินกว่า 5,000,000 บาท/เรื่อง
- ค่าใช้จ่ายไม่มีใบเสร็จ  
ผู้ว่าการฝ่าย (เฉพาะฝ่าย) หรือ ผู้จัดการทั่วไป บริษัทย่อย: ไม่เกิน 1,000 บาท  
รองกรรมการผู้ว่าการใหญ่ (เฉพาะสาย): ไม่เกิน 5,000 บาท  
กรรมการผู้ว่าการใหญ่: ไม่เกิน 10,000 บาท
- การอนุมัติการจ่ายการลงทุนและค่าใช้จ่ายในธุรกิจของบริษัทฯ ที่นอกเหนือจากที่ระบุไว้หรือวงเงินในการทำธุรกรรมทั่วไปของบริษัทฯ

**ภายในงบประมาณ**

- วงเงินไม่เกิน 5,000 บาท	ผู้จัดการฝ่าย
- วงเงินไม่เกิน 10,000 บาท	ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส หรือ ผู้ช่วยผู้ว่าการฝ่าย (เฉพาะฝ่าย)
- วงเงินไม่เกิน 50,000 บาท	ผู้ว่าการฝ่าย (เฉพาะฝ่าย) หรือ ผู้จัดการทั่วไป บริษัทย่อย
- วงเงินไม่เกิน 300,000 บาท	ผู้ช่วยผู้ว่าการใหญ่/ผู้ว่าการฝ่ายอาวุโส (เฉพาะฝ่าย)
- วงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท	กรรมการผู้จัดการ บริษัทย่อย
- วงเงินไม่เกิน 10,000,000 บาท	รองกรรมการผู้ว่าการใหญ่ (เฉพาะสาย)

- วงเงินไม่เกิน 50,000,000 บาท	กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ และแจ้ง คณะกรรมการบริหารรับทราบ
- วงเงินเกินกว่า 50,000,000 บาท	กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ และประธาน กรรมการบริหาร
<b>เกินกว่า หรือนอกงบประมาณ</b>	
- วงเงินไม่เกิน 50,000 บาท	กรรมการผู้จัดการ บริษัทย่อย
- วงเงินไม่เกิน 500,000 บาท	รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ (เฉพาะสาย)
- วงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท	กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ และรองกรรมการ ผู้ำนวยการใหญ่ (เฉพาะสาย) และแจ้ง คณะกรรมการบริหารรับทราบ
- วงเงินเกินกว่า 5,000,000 บาท	กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ และประธาน กรรมการบริหาร

#### 9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

##### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อ  
คณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทน ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
5. พิจารณา เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทน หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ
6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ในรายงานประจำปี
8. หน้าที่อื่นที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

## คณะกรรมการตรวจสอบในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายสุธี ผ่องไพบูลย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	สิ้นสุดวันที่ 20 กรกฎาคม 2559
2. นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	สิ้นสุดวันที่ 4 สิงหาคม 2559
3. ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	สิ้นสุดวันที่ 5 มกราคม 2560
4. นายเมธา ธรรมวิหาร	กรรมการตรวจสอบ	
5. นายประเจิด สุขแก้ว	กรรมการตรวจสอบ	สิ้นสุดวันที่ 16 พฤษภาคม 2559
6. ดร. บุญกร จารุวิชราชนากุล	กรรมการตรวจสอบ	สิ้นสุดวันที่ 28 ธันวาคม 2559

หมายเหตุ : ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 กรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. ผศ.ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ  
ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560
2. นายเมธา ธรรมวิหาร กรรมการตรวจสอบ
3. ดร. มรกต ศิริวัฒนาโรจน์ กรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560

- ผศ.ดร.เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และ  
ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

### 9.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ  
ดังต่อไปนี้

1. ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรง  
ตำแหน่งกรรมการ
2. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร  
หรือเป็นระเบียบวิธีปฏิบัติในการสรรหา เพื่อเป็นแนวทางในการสรรหา
3. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่ถือหุ้นเสนอชื่อเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ว่ามีคุณสมบัติ  
ครบถ้วน ถูกต้องแค่ไหนเพียงใด หรือไม่
4. ตรวจสอบ กลั่นกรองบุคคลที่ถูกเสนอชื่อ หรือคัดเลือกขึ้นว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด  
ของหน่วยงานทางการหรือไม่ อย่างไร

5. คัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทซึ่งจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ
6. หน้าที่อื่นที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหา
7. ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
8. พิจารณาข้อมูลการจ่ายเงินค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทฯ
9. ทบทวนรูปแบบการจ่ายเงินค่าตอบแทนให้เหมาะสมและสอดคล้องกับความเป็นจริง
10. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลการผู้ที่เป็นผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
11. พิจารณาค่าตอบแทนประจำปี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายสุธี ผ่องไพบูลย์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	สิ้นสุดวันที่ 16 พฤษภาคม 2559
2. นายประเจิด สุขแก้ว	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	สิ้นสุดวันที่ 22 กรกฎาคม 2559
3. นายเมธา ธรรมวิหาร	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	
4. ร้อยโท ดร. สุพรัช ศรีไธหาร	การสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	สิ้นสุดวันที่ 5 มกราคม 2560
5. ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	การสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	

หมายเหตุ : ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายเมธา ธรรมวิหาร ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
  2. ศ.ดร.ไพโรจน์ สัตยธรรม กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
  3. ดร. มรกต ศิริวัฒนาโรจน์ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560

#### 9.2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาให้มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงของธุรกิจ เพื่อดำเนินการลงทุนและการดำเนินกิจกรรมของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
2. รายงานผลการจัดการความเสี่ยงของธุรกิจให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
3. พิจารณาเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. ร้อยโท ดร. สุพรัช ศิริโวหาร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	สิ้นสุดวันที่ 22 กรกฎาคม 2559
2. ผศ.ดร. เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	สิ้นสุดวันที่ 5 มกราคม 2560
3. ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
4. นายประเจิด สุขแก้ว	กรรมการบริหารความเสี่ยง	สิ้นสุดวันที่ 20 กรกฎาคม 2559
5. นายณรงค์ งามงามนิรัตน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	สิ้นสุดวันที่ 4 กันยายน 2559

หมายเหตุ : ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 กรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560
2. ดร. ยศพงษ์ ลอนนวล กรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560
3. นายพรเทพ ทิพย์ทัศน์ กรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 26 มกราคม 2560

#### 9.2.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

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

## คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	สิ้นสุดวันที่ 5 มกราคม 2560
2. ร้อยโท ดร. สุพรชัย ศิริโวหาร	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	สิ้นสุดวันที่ 5 มกราคม 2560
3. ดร. สุทธินันท์ พรหมสุวรรณ	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	

หมายเหตุ : ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. ดร. สุเทพ สวนใต้ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2560
2. ศ.ดร. ไพโรจน์ สัตยธรรม กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ดร. สุทธินันท์ พรหมสุวรรณ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 9.2.6 คณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค

## อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค

คณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิคมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบและรายงานต่อ  
คณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

1. เสนอแนะข้อมูลทางวิชาการและทางเทคนิคแก่คณะผู้บริหารในการประเมินและเลือกการใช้งาน  
เทคโนโลยีต่าง ๆ อย่างเหมาะสม
2. ตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานด้านเทคนิคต่าง ๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค ในปี 2559 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. Professor Dr. Christofer Toumazou	ประธานกรรมการตรวจสอบทางเทคนิค	
2. ดร.เอกรินทร์ วาสนาส่ง	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิคด้าน Solar Energy	
3. ดร.ยศพงษ์ ลออนวล	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิคด้านวิศวกรรมเครื่องกล	
4. ผศ. ดร.พีระพล ยุวภูษิตานนท์	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิคด้านวิศวกรรมประมวล สัญญาณ	
5. รศ. ดร.อภินันท์ ชนขานนท์	กรรมการตรวจสอบทางเทคนิคด้านวิศวกรรมไมโคร อิเล็กทรอนิกส์	

### 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 10 มีนาคม 2560 จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	4	ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	1	ท่าน
กรรมการที่เป็นอิสระ	4	ท่าน

คิดเป็นร้อยละ 44 ของกรรมการทั้งหมด

#### (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัทฯ ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา กรรมการบริษัท และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งให้สิทธิแก่ผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ ให้นับว่าผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ กล่าวคือไม่ใช้ระบบสะสมคะแนน (Cumulative Voting) และบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็น

กรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลที่ได้รับการเลือกตั้งมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ส่วนในการพิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูงที่มีได้มีตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท การคัดเลือกบุคคลดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท

#### 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, การซื้อ, การขาย, การบุคคล, การบริหารทั่วไป ปัจจุบันได้มีการปรับปรุงอำนาจดำเนินการตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560

นอกจากนี้ ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการในบริษัทย่อย จะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

##### (2) ข้อมูลข้อตกลงระหว่างบริษัทและผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อย

-ไม่มี-

#### 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีการดำเนินการให้เกิดมีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายของบุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ และครอบคลุมทุกคนที่ได้รับทราบ หรืออาจได้รับข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทฯ จึงห้ามบุคคลดังกล่าวนี้ทำการซื้อขายหุ้น หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้น



บริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเอง หรือผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่ โดยบริษัทฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือว่าเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไร หรือสร้างความได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง นอกจากนี้ก็ต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแล้ว บริษัทฯ มีมาตรการส่งเสริม คือ การงดซื้อ/ขายหุ้นบริษัทฯ ชั่วคราวในช่วงเวลาที่จัดเตรียมการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญ โดยให้กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ระดับฝ่ายขึ้นไป และพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดเตรียม หรือได้ทราบข้อมูลภายในที่สำคัญ ต้องงดการซื้อหรือขายหุ้นบริษัทฯ

เพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายเป็นไปด้วยความเรียบร้อย บริษัทฯ ได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

1. จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและทำเป็นเท่านั้น
2. จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ
3. เป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัดโดยผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัยและ/หรือกฎหมายแล้วแต่กรณี

## 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (เฉพาะไตรมาส 1/2559)

9.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด (เฉพาะไตรมาส 1 ประจำปี 2559) เป็นจำนวนเงินรวม 974,370 บาท และ ACEVISION & ASSOCIATES PAC (ผู้สอบบัญชีบริษัทย่อยในสิงคโปร์) เป็นจำนวนเงิน 45,625 บาท

ทั้งนี้บริษัทฯ ยังไม่มีผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงิน ประจำปี 2559 จึงยังไม่สามารถยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2559 ได้

## 9.7 การปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

### 9.7.1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หลักการ

- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

## 1. การประชุมผู้ถือหุ้น

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

1.2 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีสถานที่จัดการประชุมที่มีขนาดเพียงพอรองรับจำนวนผู้ถือหุ้นจัดสรร เวลาให้เหมาะสม และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทฯ ได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่ง คำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าอย่างชัดเจน 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 ส่งเสริมให้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและการ แสดงผลการนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 กรรมการบริษัทฯ ทุกคนรวมทั้งคณะกรรมการชุดย่อยและเลขานุการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง หากไม่ติดภารกิจสำคัญ เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารระดับสูงทุกคนเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถาม

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 และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ

การประชุมว่า มีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง เป็นอย่างไร รวมถึงการบันทึกการซื้อขายกรรมการ บริษัทผู้เข้าร่วมการประชุม และกรรมการบริษัทที่ลาการประชุมด้วย

3.2 บริษัทฯ เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลของการลงคะแนนของแต่ละวาระการประชุมสามัญ และวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

#### 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 14 วัน บริษัทฯ ได้ จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเป็นภาษาอังกฤษและเผยแพร่ในเวปไซต์ของบริษัทฯ พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย

##### 4.2 การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นข้างน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อ บุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 45 วัน ทั้งนี้การขอเพิ่มวาระการประชุมหรือเสนอชื่อ บุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

##### 4.3 การมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ ที่มีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับการพิจารณาเรื่องใดของวาระการประชุม งด เว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาวาระการประชุมนั้น

#### 9.7.2 ผู้มีส่วนได้เสีย

หลักการ

- ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ ได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการสร้าง ความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ

- บริษัทฯ มีมาตรการในการรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ตลอดจนแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายหรือ จรรยาบรรณที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติดมของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้มีการดูแลและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลบทบาทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ พนักงานทุกระดับยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยถือเป็นภาระหน้าที่ที่สำคัญของทุกคน ดังนี้

#### 1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

1.1 บริษัทฯ แบ่งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียออกเป็นกลุ่มได้แก่ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า คู่แข่ง ผู้บริโภค พนักงาน ผู้ร่วมงาน ลูกหนี้ เจ้าหนี้ ตลอดจนชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและภาคเอกชน บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารและการตอบสนองความต้องการจากบริษัทฯ อย่างพอเพียงของแต่ละกลุ่ม

1.2 บริษัทฯ มีพันธสัญญาต่อลูกค้าในการดูแลลูกค้าอย่างเป็นระบบในด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และการชดเชย จากการใช้น้ำหรือบริการในช่วงอายุสินค้าหรือบริการนั้น

1.3 บริษัทฯ มีหน่วยงานที่รับผิดชอบต่อสังคมในการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่สถานประกอบการตั้งอยู่ มี แผนงานในการรักษาสีเขียวและความปลอดภัย โดยเฉพาะอย่างยิ่งผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินงานของ บริษัทฯ มีแผนชดเชยที่ดีหากมีอุบัติเหตุและมีการวางแผนแก้ไขอย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ใช้มาตรฐานยุโรปในการ ก่อสร้างโรงงาน ทำให้มั่นใจได้ว่าห่วงโซ่อุปทานของ บริษัทฯ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.4 การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยจัดให้มีการค้าประกันเจ้าหนี้ตามข้อตกลงทางธุรกิจที่ เหมาะสมและเป็นหลักพึงปฏิบัติทางการค้าทั่วไป

1.5 บริษัทฯ ได้ลงนามเข้าเป็นภาคีต่อการจัดการทุจริต การคอร์รัปชัน ได้ดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานของ บริษัทฯ ตระหนักถึงเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติตาม กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

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

1.7 เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของ

พนักงานของบริษัทเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณรวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ โดยสามารถแจ้งเบาะแสผ่านทาง เว็บไซต์(Website) หรือส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ CGCommittee.iec@gmail.com ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

## 2. การคัดเลือกคู่ค้า

2.1 การรับตัวอย่างสินค้าไว้ทดลองใช้ต้องมีระยะเวลาจำกัด และส่งมอบตัวอย่างคืนให้กับผู้ค้า/ผู้ขาย ทันทีเมื่อครบกำหนด ควรทดลองใช้สินค้าตัวอย่างนั้นอย่างระมัดระวัง ด้วยวัตถุประสงค์ที่จะตรวจสอบและบันทึกข้อมูลด้าน คุณภาพและสมรรถภาพอย่างแท้จริง โดยมีการบันทึกข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นหลักฐานเพื่อใช้อ้างอิงในการพิจารณาตัดสินใจเมื่อถึงเวลา

2.2 ไม่เชิญผู้ค้า/ผู้ขายเข้าร่วมยื่นข้อเสนอ หรือประกวดราคาโดยไม่มีความต้องการจัดหาอย่างแท้จริง หรือตั้งใจไว้แล้วว่าจะไม่จัดหาจากผู้ค้า/ผู้ขายรายนั้น ควรเลือกเชิญเฉพาะผู้ค้า/ผู้ขายที่เมื่อพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความสมบูรณ์ ความตั้งใจ และความสามารถที่จะเข้าร่วมแข่งขันโดยหวังจะได้รับการจัดหาในที่สุดเท่านั้น

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

### นิยามของ “คอร์รัปชัน”

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การแสวงหาอำนาจ ประโยชน์ หรือการตัดสินใจโดยวิธีการที่ผิดทำนองคลองธรรมไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ รวมถึงการกระทำทุกอย่างที่เป็นไปโดยมิชอบ หรือเป็นการกระทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยใช้อำนาจและอิทธิพลที่มีอยู่ในตำแหน่งหน้าที่ที่ตนมีอยู่ รวมทั้งการเสนอให้

สัญญาว่าจะให้ 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 โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ อ.แม่ทา จ.ลำพูน ได้รับการรับรองระบบมาตรฐานบริหารงานคุณภาพ ISO 9001:2008 เรียบร้อยแล้ว ในปี 2558

#### 9.7.5 การเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการได้ดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแบบรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และผ่านช่องทางอื่นๆ ดังเช่น เว็บไซต์ (Website) ของบริษัทฯ โดยควรเสนอข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และให้มีการปรับปรุงอยู่เสมอ เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลและนัดพบปะกับหน่วยงานภายนอกและผู้ถือหุ้นโดยเข้าร่วมงาน Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมโครงการ (Site Visit) และมีการตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์

#### 9.7.5 หน่วยงานกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit)

บริษัทฯ มีหน่วยงานกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit) เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัทและบริษัทในเครือ ปัจจุบันหน่วยงานกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ได้ย้ายไปสังกัดสำนักงานตรวจสอบภายในตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2559 โดยมี นางเอี่ยมพร ไกรสวัสดิ์ เป็นหัวหน้าหน่วยงานสามารถดูรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานได้ตามเอกสารแนบ 3

### 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

แม้ว่าในช่วงปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับผลกระทบในการดำเนินธุรกิจหลายด้าน แต่บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนแบบครบวงจร โดยดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนที่หลากหลาย และยังคงพัฒนาธุรกิจอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับหลักการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อสร้างความสมดุลทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม แม้ว่าในบางธุรกิจยังคงมีปัญหากับ



ชุมชนรอบข้างอยู่บ้าง แต่บริษัทพยายามแก้ไขปัญหาโดยตลอด รวมทั้งการจัดกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมสร้างกิจกรรมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ชุมชนและกิจการสามารถอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง ด้วยการสร้างจิตสำนึก โดยเริ่มต้นจากภายในองค์กรและขยายสู่ชุมชนและสังคมโดยรอบ อีกทั้งให้ความสำคัญต่อการพัฒนาพื้นที่สีเขียวรอบโรงงานเพื่อคืนความสมดุลให้แก่ธรรมชาติให้คงอยู่ต่อไป อาทิเช่น การสร้างพื้นที่สีเขียวในโรงงาน ปรับภูมิทัศน์ดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณรอบโรงงาน การปลูกป่าร่วมกับชุมชน เป็นต้น ในรอบปี 2559 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

## 1. การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

โรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา ได้ให้ความสำคัญต่อผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมของสังคม โดยลงพื้นที่สำรวจความคิดเห็นและชี้แจงปัญหาพร้อมดำเนินการหาแนวทางการแก้ไขในด้านสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด แม้ว่าในช่วงที่ผ่านมามีปัญหาในเรื่องกลิ่นขยะที่ส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ แต่บริษัทฯ ก็ได้หาแนวทางแก้ไขด้วยการนำเอนไซม์มาฉีดพ่นควบคู่ไปกับน้ำหมักชีวภาพเพื่อลดกลิ่นขยะมูลฝอยจากเทศบาลนครหาดใหญ่ และลานรับขยะภายในโรงงาน อีกทั้งยังเพิ่มจำนวนในการฉีดพ่นเป็นสัปดาห์ละ 3 ครั้ง และในลานรับขยะวันละ 4 ครั้ง โดยแผนการแก้ไขในระยะยาวนั้น บริษัทกำลังอยู่ระหว่างการเสนอแผนต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป และในปี 2559 โรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา ได้ดำเนินการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ติดตั้ง ID fan เพื่อลดเสียงรบกวนและเพิ่มลมช่วยในกระบวนการเผาไหม้ให้สมบูรณ์ยิ่งขึ้น
- ติดตั้งระบบถุงกรอง (Bag filter) เพื่อควบคุมปริมาณมลพิษให้อยู่ในระดับที่มาตรฐานกำหนดสามารถแยกฝุ่นขนาด 0.1 ไมครอน
- ติดตั้ง Heat Recovery เพื่อใช้ความร้อนลดความชื้นของเชื้อเพลิงทำให้การเผาไหม้สมบูรณ์ยิ่งขึ้น
- แก้ไขระบบการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้ (CEMS) แบบอัตโนมัติอย่างต่อเนื่อง
- ปรับภูมิทัศน์ดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณชุมชนและรอบโรงงาน โดยปลูกต้นไม้โอ๊คอินเดียเป็นแนวรั้วตามธรรมชาติบริเวณภายในและโดยรอบโรงงานเพื่อเป็นแนวกำแพงธรรมชาติในเรื่องดักจับฝุ่นและกลิ่นเหม็น และปรับปรุงถนนทางเดินเท้ารอบโรงงานเพื่อปรับทัศนียภาพของโรงงาน

โรงงานผลิตเม็ดพลาสติกรีไซเคิลจากพลาสติกปนเปื้อน ตั้งอยู่ที่ อ.นิคมพัฒนา จ.ระยอง ได้เริ่มดำเนินการก่อสร้างตั้งแต่ช่วงกลางปี 2558 จนกระทั่งปัจจุบันได้นำขยะพลาสติกมารีไซเคิล เพื่อทำเป็นเม็ดพลาสติกเกรด บี ปัจจุบันได้เริ่มเดินเครื่องทดสอบการผลิตและที่ผ่านมามีปัญหากับชุมชนในเรื่องของกลิ่นเหม็นจากขยะที่นำเข้าสู่กระบวนการผลิต ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าไปทำการชี้แจงให้ชาวบ้านและหน่วยงานราชการต่าง ๆ ทราบรวมทั้งได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ขบวนการผลิตและสภาพแวดล้อมที่ไม่เหมาะสมต่าง ๆ มาโดยตลอด ยังได้ทำการย้ายกระบวนการคัดแยกขยะไปคัดแยกที่บริเวณหลุมฝังกลบ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี โดยนำ

เฉพาะพลาสติกที่คัดแยกมาแล้วเป็นวัตถุดิบเข้าโรงงานหลอมเม็ดพลาสติกเท่านั้น ซึ่งในปัจจุบันปัญหาดังกล่าวนี้ได้ถูกแก้ไขไปแล้ว นอกจากการแก้ไขปัญหในเรื่องกลิ่นโดยการย้ายกระบวนการคัดแยกแล้วนั้น ทางโรงงานได้จัดตารางการทำงานให้กับพนักงานเข้าฉีดน้ำหมักชีวภาพ EM ดับกลิ่นอาทิตย์ละ 3 ครั้งในบริเวณโรงงาน และติดตั้งสเปรย์ปรับอากาศแรงดันสูงด้วยระบบ Deodour Air โดยรอบบริเวณโรงงานทำให้ไม่เกิดกลิ่นภายในพื้นที่ในโรงงาน และบริเวณชุมชน

• แก้ไขข้อร้องเรียนของชาวบ้าน อบต. และสาธารณสุข เกี่ยวกับปัญหา เรื่องเสียงดังจากโรงงาน ได้ทำการแก้ไขปัญหในเรื่องมลภาวะทางเสียง ดังต่อไปนี้

1. ในส่วนของอาคารผลิตได้ทำตัวอาคารแบบปิดโดยใช้ metal sheet ปิดรอบตัวอาคารทั้งหมดทำให้เสียงจากกระบวนการผลิตไม่ออกไปด้านนอกอาคาร
2. เสียงที่เกิดจากเครื่องสับทางโรงงานแก้ไขโดยการลับใบมีดเครื่องสับทุกอาทิตย์ทำให้ประสิทธิภาพในการสับวัตถุดิบดีขึ้น ปัญหาที่เกิดจากเสียงจึงลดลง
3. คุณภาพของวัตถุดิบเป็นอีกปัจจัยที่ทำให้เสียงดังจากเครื่องสับ ทางโรงงานจึงได้คัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ สับง่ายและเกิดเสียงน้อยในการสับมาใช้งาน

โรงไฟฟ้าพลังงานชีวมวลสระแก้ว ได้มุ่งมั่นเข้าสู่ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บรรลุผลตามนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัทซึ่งมุ่งเน้นการป้องกันมลพิษและปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อม โดยได้ทำการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมประจำปี 2559 แล้วกำหนดเป็นแผนงานเพื่อแก้ไขปัญหาและป้องกันมลพิษ โดยได้ลงทุนด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- ปรับปรุงระบบบำบัดมลพิษอากาศแบบไฟฟ้าสถิตย์ (ESP) ได้ทำการเปลี่ยนแผ่นดักจับฝุ่นcollecting plate ประจุบวก และเปลี่ยนตัวป้อนประจุลบของESP เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของระบบบำบัดมลพิษอากาศ และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากปล่องเป็นไปตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
- ระบบรวบรวมน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิต แต่เดิมน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิตจาก Boiler Zone มีแหล่งกำเนิดน้ำทิ้งหลายจุด ได้แก่ Blow down boiler ,Sampling ,Drain deaerator, น้ำหล่อเย็น ซึ่งไม่มีระบบรวบรวมน้ำทิ้งทำให้น้ำทิ้งไหลลงรางระบายน้ำฝน และไหลออกนอกบริเวณโรงงาน ดังนั้น จึงจัดทำระบบรวบรวมน้ำทิ้งเพื่อรวมน้ำทิ้งเข้าสู่บ่อบำบัดน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิต และป้องกันไม่ให้น้ำทิ้งไหลลงรางระบายน้ำฝน
- บ่อปรับสภาพน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิต (Neutralization pond Actual 50%) จากผลตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อมพบว่า น้ำทิ้งจากกระบวนการผลิต มี pH สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานคุณภาพน้ำทิ้ง ดังนั้น จึงได้จัดทำบ่อปรับสภาพน้ำทิ้ง (Neutralization pond) โดยติดตั้งระบบเคมีปรับสภาพน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิต ด้วยการจ่ายสารเคมีกรดซัลฟิวริก ( H<sub>2</sub>SO<sub>4</sub> ) 50% ลงในรางรวบรวมน้ำทิ้งเพื่อปรับสภาพน้ำทิ้งให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานคุณภาพน้ำทิ้ง
- ปรับเปลี่ยนเทคโนโลยีลำเลียงขี้เถ้าจากระบบใช้น้ำลำเลียงเป็นระบบ Fly ash chain ซึ่งแต่เดิมการลำเลียง



จึงได้ใช้ระบบน้ำลำเลียงก่อให้เกิดปัญหาสิ่งแวดล้อมหลายด้าน ได้แก่ การสิ้นเปลืองทรัพยากรน้ำ การกระจายของมลพิษทำให้มีน้ำทิ้งในปริมาณมาก และการฟุ้งกระจายของฝุ่นละออง จึงได้เปลี่ยนเทคโนโลยีเป็นระบบ Fly ash chain ซึ่งเป็นระบบลำเลียงแบบโซ่ขับเคลื่อน จึงลดปัญหาจากระบบเดิม ดังต่อไปนี้

1. ลดการใช้ทรัพยากรน้ำในกระบวนการลำเลียงซีเมนต์ 100%
2. ลดการเกิดน้ำทิ้งจากกระบวนการผลิตและลดการกระจายมลพิษ
3. ลดการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองในพื้นที่การผลิต เนื่องจากเป็นระบบลำเลียงแบบปิด
4. ลดการสึกกร่อนของเครื่องจักร ในระบบบำบัดมลพิษอากาศ

## 2. การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน

### โรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา

- ❖ โครงการธนาคารขยะ ได้ริเริ่มในเดือนสิงหาคม พ.ศ. 2558 จนถึงปัจจุบันได้ดำเนินการรับซื้อขยะอย่างต่อเนื่องในโรงเรียนจำนวน 2 แห่ง คือ โรงเรียนบ้านบึงพิชัย และ โรงเรียนบ้านทุ่งเลียบ บริษัทได้รับซื้อขยะประเภทขวดน้ำพลาสติก เศษกระดาษ และถุงพลาสติก เพื่อปลูกจิตสำนึกให้เด็กนักเรียนได้ตระหนักถึงคุณค่าของสิ่งแวดล้อมโดยการส่งเสริมการคัดแยกขยะก่อนทิ้งเพื่อลดปริมาณขยะด้วยการนำขยะบางส่วนสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ แต่ในปีนี้มีปริมาณขยะภายในโรงเรียนมีจำนวนที่ลดน้อยลงร้อยละ 3 เนื่องจากเด็กนักเรียนมีการจับจ่ายซื้อขนมที่ลดน้อยลง ทำให้ปริมาณขยะสะสมต่อเดือนลดน้อยลงตามไปด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีแผนในอนาคตที่จะเพิ่มขยายการรับซื้อขยะจากชุมชนเพื่อเป็นการสนับสนุนรายได้เสริมของชุมชน
- ❖ โครงการนำหมักชีวภาพ จัดตั้งขึ้นเพื่อนำขยะออร์แกนิกที่ไม่สามารถนำมาเป็นเชื้อเพลิงในการเผาไหม้ของกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าได้ เช่น ผลไม้สุก เศษผัก เศษอาหาร มาใช้ให้เกิดประโยชน์และสร้างมูลค่าเพิ่มในการทำน้ำหมักชีวภาพ(EM) สำหรับการฉีดพ่นน้ำหมักชีวภาพ(EM)สัปดาห์ละ 3 ครั้งบริเวณหลุมฝังกลบขยะและบริเวณรอบโรงงานเพื่อลดผลกระทบจากกลิ่นและแมลงจากบ่อขยะฝังกลบ ซึ่งได้รับความร่วมมือจากเทศบาลนครหาดใหญ่ในการสนับสนุนรถฉีดน้ำหมักชีวภาพ ทั้งนี้ยังเป็นแหล่งเรียนรู้ให้กับชุมชนในการทำน้ำหมักชีวภาพจากขยะออร์แกนิกมาใช้ให้เกิดประโยชน์ เช่น ในด้านครัวเรือน การเกษตร การเลี้ยงสัตว์ และการรักษาสิ่งแวดล้อม
- ❖ โครงการฟื้นฟูแหล่งน้ำพรุจูด เพื่ออนุรักษ์แหล่งน้ำและธรรมชาติโดยรอบพื้นที่โรงไฟฟ้า เนื่องจากต้นกระจุตที่มีในแหล่งน้ำพรุจูดเป็นแหล่งเสริมสร้างรายได้จากการนำต้นกระจุตมาใช้ทำประโยชน์ เช่น ทำสื่อทำกระเป่า เป็นต้น แต่เนื่องด้วยปัจจุบันต้นพรุจูดใกล้สูญพันธุ์จากการเสื่อมโทรมของพื้นที่และขาดการดูแลรักษา บริษัทฯจึงได้เล็งเห็นความสำคัญของต้นพรุจูดที่มีผลต่อวิถีชีวิตชุมชน จึงให้ความสำคัญสนับสนุนในการฟื้นฟูแหล่งน้ำพรุจูด เพื่อส่งเสริมให้คนในชุมชนได้ตระหนักถึงความสำคัญของแหล่งน้ำธรรมชาติและ

สิ่งแวดล้อม ทั้งยังสามารถพัฒนาสร้างรายได้เป็นอาชีพให้กับครอบครัวเพื่อส่งผลให้คนในชุมชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นด้วยวิถีชีวิตที่ยั่งยืน

- ❖ **กิจกรรมปล่อยพันธุ์ปลาน้ำจืดและปลูกต้นไม้พื้นเมืองเนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษาสมเด็จพระนางเจ้าฯ พระบรมราชินีนาถ** ได้ร่วมกับเทศบาลเมืองควนลังจัดกิจกรรมปลูกต้นไม้ ปล่อยพันธุ์ปลา ขยายพันธุ์พืช เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ ที่บึงน้ำพรูจูด อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา พร้อมทั้งจัดบูรณิทรการประชาสัมพันธ์โรงงานเกี่ยวกับต้นทาง- คู่มือปลายทางของขยะมูลฝอย และภายในงาน บริษัทได้แจกผลิตภัณฑ์น้ำหมักชีวภาพ ซึ่งเป็นผลผลิตที่ได้จากขยะออร์แกนิก และน้ำยาอเนกประสงค์ เพื่อให้คนในชุมชนได้ทดลองใช้สู่ครัวเรือน

### โครงการผลิตเม็ดพลาสติกจากพลาสติกปนเปื้อนระยอง

- ❖ **กิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวันแก่เด็กนักเรียน** โดยคณะผู้บริหารและพนักงานได้จัดกิจกรรมน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช มหิตลาธิเบศร รามาธิบดี จักรีนฤพดินทร สยามินทราธิราช บรมนาถบพิตร ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาล ตำบลมะขามคู่ อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง
- ❖ **กิจกรรมร่วมใจกักตัก รักษาพื้นที่สีเขียว** เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2559 บริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรมร่วมใจกักตัก รักษาพื้นที่สีเขียวจังหวัดระยองเพื่อเฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว และสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ ดำเนินรอยตามพระราชดำริ โดยกิจกรรมดังกล่าว เป็นการรักษาพื้นที่ป่า ซึ่งเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่สำคัญ อันเป็นต้นกำเนิดของแหล่งน้ำและรักษาสมดุลของระบบนิเวศ โดยมีกิจกรรมหลักที่สำคัญ คือ การสร้างฝายชะลอน้ำ และปลูกต้นไม้บริเวณพื้นที่รอบเขาจอมแห ตำบลมะขามคู่ อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดระยอง

### โรงไฟฟ้าชีวมวลจังหวัดสระแก้ว

- ❖ **โครงการไตรภาคีเพื่อบริหารจัดการน้ำเสียและแก้ไขปัญหา** สิ่งแวดล้อมชุมชนแนวคลองพระปรังในฐานะภาคผู้ประกอบการที่ตั้งอยู่ติดลุ่มน้ำพระสทิง ทั้งนี้เพื่อร่วมดูแล รักษา ลุ่มน้ำพระปรัง-พระสทิง ของจังหวัดสระแก้วและปราจีนบุรี โดยบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะ ทำงานตามคำสั่งของกรมโรงงานอุตสาหกรรมที่ 187/2559 เรื่อง การแต่งตั้งคณะทำงานไตรภาคีเพื่อบริหารจัดการน้ำเสียและแก้ไขปัญหา สิ่งแวดล้อมชุมชนแนวคลองพระปรัง

### โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แม่ทา แม่แตง แม่ระมาด

- ❖ **กิจกรรมศึกษาดูงานโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์** ได้เปิดโอกาสให้นักศึกษาจากมหาวิทยาลัยต่างๆ ได้เข้ามาศึกษาดูงานเพื่อให้นักศึกษาแผนกช่างไฟฟ้าระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพ และ ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง ได้มีความรู้เพื่อต่อยอดภายหลังสำเร็จการศึกษา โดยมีคุณมงคล นันตากาศ เจ้าหน้าที่เทคนิค เป็น

วิทยาการบรรยายให้ความรู้ ตลอดจนตอบข้อซักถามของนักศึกษา ได้มีความรู้เพื่อต่อยอดภายหลังสำเร็จการศึกษา

- ❖ ส่งเสริมการจ้างแรงงานท้องถิ่นในเรื่องการจ้างแรงงานตัดหญ้าและล้างแผงโซลาร์ ตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทโดยไม่แบ่งแยก เพศ อายุ เชื้อชาติ รวมถึงมีการจัดเตรียมอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนตามมาตรฐานความปลอดภัย อีกทั้งการล้างแผงโซลาร์ยังได้คำนึงถึงการรักษาระบบนิเวศ โดยใช้เพียงน้ำปะปาในการล้างเพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ
- ❖ กิจกรรมบวชป่าชุมชนตำบลทากาศ เพื่อเฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว บริษัท ไออีซี แม่ทาแม่แดง จำกัด ได้เข้าร่วมกิจกรรมตามโครงการบวชป่าชุมชนตำบลทากาศ เพื่อเฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เสด็จเถลิงถวัลยราชสมบัติ ครบ 70 ปี และ เฉลิมพระชนมพรรษา สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ ครบ 84 พรรษา จัดโดยเทศบาลตำบลทากาศเหนือ ผู้เข้าร่วมกิจกรรมประกอบด้วยพระภิกษุสงฆ์ ส่วนราชการในอำเภอแม่ทา รัฐวิสาหกิจ ภาคเอกชน สถานศึกษา และประชาชนในพื้นที่ร่วมกันบวชต้นไม้

ทั้งนี้ ท่านสามารถศึกษาข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเพิ่มเติมได้จากรายงานการพัฒนายั่งยืนปี 2559

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2560 โดยมีกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดทั้ง 5 ส่วนหลัก 17 หลักการย่อย คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถใช้ควบคุมการปฏิบัติงานได้ระดับหนึ่ง ควรปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

### 11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ปี 2559

### แนวคิดและวัตถุประสงค์

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

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

แบบประเมินนี้ ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO<sup>1</sup> (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 และอาจมีการทบทวนเพิ่มเติมหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทย่างมีนัยสำคัญ การประเมินดังกล่าวควรผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนความเห็น มีความเข้าใจตรงกัน และสามารถกำหนดแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้

การตอบแบบประเมินในแต่ละข้อ ควรอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติจริง หากประเมินแล้วพบว่าบริษัทยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอในข้อใด (ไม่ว่าจะเป็นการไม่มีระบบในเรื่องนั้น หรือมีแล้วแต่ยังไม่เหมาะสม) บริษัทควรอธิบายเหตุผลและแนวทางแก้ไขประกอบไว้ด้วย

<sup>1</sup> 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 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร<sup>2</sup></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>	/	
1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความ		

<sup>2</sup> บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ซื้อตรงและการรักษาจริยบรรณ</p> <p>1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p>1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p>	<p>/</p> <p>/</p> <p>/</p>	

**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 และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	/	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	/	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	/	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	/	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	/	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น	/	
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจและการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	/	
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำคัญของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	/	
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	/	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

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



**7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้  
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. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของ  
องค์กร**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตสิน 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	/	
10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับ		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบถามการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้ำประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>	/	
10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	/	
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	/	
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p>	/	

**11. องค์การเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์**

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

**12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ขอบบังคับของบริษัท 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. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน	/	
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 หรือสอบทานรายการต่าง 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) แก่บริษัท ได้อย่างปลอดภัย	/	

### ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

#### 16. องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน 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. องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ 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	/	



คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นดังนี้

- 1) องค์การแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
- 2) คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
- 3) ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์การบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ
- 4) องค์การแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งเน้นในการมุ่งพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
- 5) องค์การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์การ
- 6) องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ
- 7) องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์การ
- 8) องค์การได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ
- 9) องค์การสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
- 10) องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 11) องค์การเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
- 12) องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านงานนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้เห็นนโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
- 13) องค์การกำหนดข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
- 14) องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์การ ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อระบบการควบคุมภายใน ที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
- 15) องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
- 16) องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม
- 17) องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่า การดำเนินการทั้ง 17 หลักการ มีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่สามารถใช้ควบคุมการปฏิบัติงานได้ระดับหนึ่ง ควรปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

### 11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2558 ครั้งที่ 1/2558 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวชลดา วงศ์วรเศรษฐ์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2559 ครั้งที่ 14/2559 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายทวี ช่วยบุญชู เป็นหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางเอี่ยมพร ไกรสวัสดิ์ เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

ในส่วนหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ซึ่งเดิมฝ่ายกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ขึ้นอยู่กับสายงานปฏิบัติการ 2 โดยมี ดร.อรรถวุฒิ เล่าหักดี เป็นหัวหน้าสายงาน ต่อมาในเดือนสิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้โอนย้ายงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ไปรวมกับสำนักงานตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอนโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หัวหน้างานกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 3

## 12. รายการระหว่างกัน

### (1) การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

- ไม่มี -

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้เป็นไปตามระเบียบ หลักการ และข้อบังคับ ตามที่กฎหมายกำหนด

### (2) รายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงินไตรมาส 1/2559

**เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน)**

ในปี พ.ศ. 2559 มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 – 4 คน จำนวน 5 ชุด ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย โดยคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละชุดได้ปฏิบัติหน้าที่ในช่วงระยะเวลาต่อเนื่องกัน ดังนี้

**1. คณะกรรมการตรวจสอบที่ปฏิบัติหน้าที่ในช่วงวันที่ 1 มกราคม – 15 พฤษภาคม พ.ศ. 2559**

ประกอบด้วย

- |                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| 1) นายสุธี ผ่องไพบูลย์         | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2) ร้อยโท ดร.สุพรัช ศิริไวยหาร | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3) นายประเจิด สุขแก้ว          | กรรมการตรวจสอบ       |

**2. คณะกรรมการตรวจสอบที่ปฏิบัติหน้าที่ในช่วงวันที่ 16 พฤษภาคม – 19 กรกฎาคม พ.ศ. 2559**

ประกอบด้วย

- |                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| 1) นายสุธี ผ่องไพบูลย์    | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2) ดร.บุษกร จารุขีรานากุล | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3) ศ.ดร.นฤมล สอาดโคม      | กรรมการตรวจสอบ       |

**3. คณะกรรมการตรวจสอบที่ปฏิบัติหน้าที่ในช่วงวันที่ 20 กรกฎาคม – 7 สิงหาคม พ.ศ. 2559**

ประกอบด้วย

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| 1) นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2) นายสุธี ผ่องไพบูลย์     | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3) ดร.บุษกร จารุขีรานากุล  | กรรมการตรวจสอบ       |

**4. คณะกรรมการตรวจสอบที่ปฏิบัติหน้าที่ในช่วงวันที่ 8 สิงหาคม – 10 สิงหาคม พ.ศ. 2559**

ประกอบด้วย

- |                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| 1) ร้อยโท ดร.สุพรัช ศิริไวยหาร | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2) นายสุธี ผ่องไพบูลย์         | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3) ดร.บุษกร จารุขีรานากุล      | กรรมการตรวจสอบ       |
| 4) นายเมธา ธรรมวิหาร           | กรรมการตรวจสอบ       |

**5. คณะกรรมการตรวจสอบที่ปฏิบัติหน้าที่ในช่วงวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2559 – 4 มกราคม พ.ศ.**

**2560 ประกอบด้วย**

- |                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| 1) ร้อยโท ดร.สุพรัช ศิริไวยหาร | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2) ดร.บุษกร จารุขีรานากุล      | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3) นายเมธา ธรรมวิหาร           | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 5 ชุด มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 16 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุม จำนวน 13 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่มีดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ บริษัท เอ็นพีเอส สยาม สอบบัญชี จำกัด โดยนางสาวมะลิวรรณ พาหุวัฒนกร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4701 เป็นผู้ดำเนินการสอบทานขั้นต้น ผลการสอบทาน พบว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2559 พร้อมให้ความเห็น ณ วันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2559 ว่าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของผู้สอบบัญชี

2. การสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) ในปี พ.ศ. 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานอย่างต่อเนื่อง โดยมีจำนวนโครงการและงานที่มีการสอบทาน ทั้งสิ้น จำนวน 4 เรื่อง ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

2.1 บัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย (IEC SK1)

2.2 รายงานบัญชีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบเชื้อเพลิง

2.3 รายการบัญชีวัตถุดิบเชื้อเพลิง

2.4 บัญชีงานระหว่างก่อสร้าง เงินลงทุนจ่ายล่วงหน้า และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีข้อเสนอแนะในการปรับปรุงงานเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแจ้งให้ฝ่ายจัดการของบริษัทที่เกี่ยวข้องทราบและดำเนินการปรับปรุงต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท สำนักงานปิติเสวี จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในแต่ละระบบในภาพรวม และได้มีข้อเสนอแนะในการปรับปรุงให้มีการควบคุมภายในที่รัดกุมขึ้น

3. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุ

สมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ซึ่งจากการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ พบว่าปี พ.ศ. 2559 ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นว่า บริษัท มีการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลเพียงพอ การประเมินผลระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจที่ดำเนินอยู่ ตลอดจนปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยครบถ้วน

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ร้อยโท



(ดร.สุพรชัย ศิริวิহার)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

4 มกราคม พ.ศ. 2560

ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม พ.ศ. 2560 ถึงปัจจุบัน มีคณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ดังนี้

- 1) ผศ.ดร.เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ
- 2) ดร.มรกต ศิริวัฒนาโรจน์ กรรมการตรวจสอบ
- 3) นายเมธา ธรรมวิहार กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบันกำลังปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นมา ซึ่งจะรายงานผลการปฏิบัติงานให้ท่านผู้ถือหุ้นของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจีเนียริง จำกัด (มหาชน) ทราบในรายงานฉบับประจำปี พ.ศ. 2560

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เกษมสันต์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

10 มีนาคม พ.ศ. 2560