

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว(ปรากฏตามหน้าหนังสือรับรองบริษัทฯ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- จดทะเบียน : 4,476,576,274.26 บาท
- ทุนชำระแล้ว : 2,493,357,781.22 บาท
- 1) หุ้นสามัญ : 249,335,778,122 หุ้น
ที่จำหน่ายได้ทั้งหมด
- จำนวนหุ้นบุริมสิทธิ : - ไม่มี -
- 2) หุ้นประเภทอื่น : - ไม่มี -

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นตั้งแต่ 0.5 % ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ณ วันที่ 3 เมษายน 2561 ซึ่งเป็นวันที่บริษัทฯ กำหนดวัน Record Date (กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561) โดยในวัน Record Date ดังกล่าว บริษัทฯ มีหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจำนวน 203,591,502,350 หุ้น

ชื่อ	นามสกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1 นาย โกมล	จิ่งรุ่งเรืองกิจ	8,664,613,362	4.256%
2 นาย ทิศชวน	นานาวราทร	7,000,000,000	3.438%
3 นาย กรณ์ชนันท์	ชนันท์นพวงศ์	3,928,875,562	1.930%
4 นาย สุรัตน์	อิฐโสภณพันธ์	3,402,480,904	1.671%
5 บริษัท	ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,520,842,787	1.238%
6 นาย วิจิต	ชินวงศ์วรกุล	2,269,800,000	1.115%
7 นาย วีระศักดิ์	บุญวรเมธี	1,414,532,499	0.695%
8 น.ส. ศกุนตลา	โชคพิงพิทักษ์	1,062,914,184	0.522%
รวม 8 ท่านแรก		30,264,059,298	14.865%
จากหุ้นทั้งหมด		203,591,502,350	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 และมีผลการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ รายละเอียดดังต่อไปนี้

การใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IEC -W2	จำนวนใบสำคัญ แสดงสิทธิที่ใช้สิทธิ (หน่วย)	อัตราการใช้สิทธิ	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
4.IEC -W2 งวดที่ 4	140,262,699	1.00:1.00	0.025	31 มี.ค.2560	140,262,699	40,474,622,726
5.IEC -W2 งวดที่ 5	0	1.00:1.00	0.035	30 มิ.ย.2560	0	40,474,622,726
6.IEC -W2 งวดที่ 6	0	1.00:1.00	0.035	29 ก.ย 2560	0	40,474,622,726
7.IEC -W2 งวดที่ 7	0	1.00:1.00	0.035	29 ธ.ค 2560	0	40,474,622,726
8.IEC -W2 งวดที่ 8	0	1.00:1.00	0.035	30 มี.ค 2561	0	40,474,622,726

9.IEC -W2 งวดที่ 9	0	1.00:1.00	0.045	29 มิ.ย 2561	0	40,474,622,726
10.IEC -W2 งวดที่ 10	0	1.00:1.00	0.045	28 ก.ย 2561	0	40,474,622,726
11.IEC -W2 งวดที่ 11	0	1.00:1.00	0.045	28 ธ.ค 2561	0	40,474,622,726

2. ตราสารหนี้

บริษัทฯ ได้ออกตั๋วแลกเงิน (Bill of Exchange) เพื่อจัดหาเงินทุนสำหรับการลงทุน และ/หรือ เป็นเงินทุนหมุนเวียนทั่วไปตามช่วงระยะเวลาต่างๆ มูลค่าการเสนอขายไม่เกิน 200 ล้านบาท อายุตั๋วแลกเงินไม่เกิน 270 วัน เสนอขายผู้ลงทุนไม่เกิน 10 ราย และไม่เกิน 10 ใบ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง (PP10)

ตลอดทั้ง ปี 2561 บริษัทฯ มีการเสนอขายผู้ลงทุนจำนวน 2 ราย มูลค่าการเสนอขายรวม 180 ล้านบาท โดย ณ 31 ธันวาคม 2561 มีตั๋วแลกเงินที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน จำนวนเงิน 50 ล้านบาท วันครบกำหนดไถ่ถอนตามหน้าตั๋ว คือ วันที่ 1 มีนาคม 2562 ทั้งนี้ ตั๋วแลกเงินดังกล่าวมีข้อตกลงระหว่างกันให้สามารถไถ่ถอนก่อนครบกำหนดได้

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ขอบบังคับ ดังนี้

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

6. คณะกรรมการของบริษัทฯ มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่
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 และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นอยู่ในราชอาณาจักร
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 บุคคลนั้น โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของ คณะกรรมการทุกคนในรายงานประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน
6. มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ ได้ฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ของเลขานุการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ด้านกฎหมาย การบัญชีหรือ การปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท ในปี 2561 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายโกมล จีรุงเรืองกิจ	กรรมการ ประธานกรรมการ	ตั้งแต่วันที่ 20 กันยายน 2561
2. นายพงศ์วิน จีรุงเรืองกิจ	กรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	สิ้นสุดวันที่ 20 กันยายน 2561 สิ้นสุดวันที่ 20 กันยายน 2561 สิ้นสุดวันที่ 29 ตุลาคม 2561
3. นายสันติชัย เตียวสมบูรณ์กิจ	รองประธานกรรมการ	
4. นายเมธา ธรรมวิหาร	กรรมการ (กรรมการอิสระ)/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2561
5. นายชัชวาลย์ ฮาสวรรณกิจ	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ	ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2561
6. นายศักดิ์ดา ศรีนิเวศน์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ	ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2561
7. นายพรเทพ อัฐโสภณพันธ์	กรรมการ	
8. พลโทเจด็จ ใจมั่น	กรรมการ / กรรมการอิสระ	ตั้งแต่วันที่ 20 กันยายน 2561
9. นายดำรงค์ ภูติภัทร์	กรรมการ กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	ตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2561
10. นายอภิเชษฐ ไพบูลย์พันธ์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2561 และ สิ้นสุดวันที่ 14 สิงหาคม 2561 ตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2561
11. พลโทวัฒนา เพ็ชรมงคล	กรรมการ	
12. นายภูริช นานาวราทร	กรรมการ	

วิธีการลงนามผูกพันบริษัทฯ คือให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ โดยมีผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทในปี พ.ศ. 2561 ตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คือ นายสุกัญฐ พูนสวัสดิ์ (25 สิงหาคม 2560 - ปัจจุบัน)

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีกำหนดประชุมอย่างต่ำทุก 3 เดือนและมีการประชุมเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจน ล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ฝ่ายเลขานุการบริษัท

ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากประธานกรรมการ หรือกรรมการผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 17 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมดในช่วงที่เข้าเป็นกรรมการ (ครั้ง)
1. นายพงศ์กวิน จิรุงเรืองกิจ	15/15
2. นายสันติชัย เดียวสมบูรณ์กิจ	16/17
3. นายเมธา ธรรมวิหาร	16/17
4. พลโทวัฒนา เพ็ชรมงคล	0/17
5. นายภูริช นานาวราทร	0/17
6. นายโกมล จิรุงเรืองกิจ	7/14
7. นายชัชวาลย์ ฮาสุวรรณกิจ	13/14
8. นายพรเทพ อัฐโสภณพันธ์	14/14
9. นายดำรงค์ ภูติภักดิ์	7/14
10. นายอภิเชษฐ ไพบูลย์พันธ์	14/14
11. นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	10/14
12. พลโทเจด็จ ใจมั่น	2/2

การประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

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

ทั้งนี้การประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยบริษัทฯ มุ่งเน้นการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการให้มีความโปร่งใส และยุติธรรมอันนำไปสู่กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เจริญเติบโต และก้าวหน้าด้วยความมั่นคงอย่างยั่งยืน

กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างละเอียด รวดเร็ว ถูกต้องและตรงไปตรงมา ในการประเมินบริษัทฯ ได้ใช้แบบการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ ประจำปี 2561 อ้างอิงจากแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ได้ทำการประเมินคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี โดยผลการประเมินจะนำมาใช้เป็นกรอบในการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติงานในหน้าที่ ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ตลอดจนการพัฒนาการดำเนินงานต่อไป ดังนั้น การประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัทในปี 2561 จะมีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท โดยแบบฟอร์มการประเมินครอบคลุมในหัวข้อสำคัญ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์ของคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการและผู้บริหาร

โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งกรรมการรายบุคคล โดยในปี 2561 มีผลการประเมินโดยภาพรวมพบว่าคณะกรรมการส่วนใหญ่เห็นว่าอยู่ในเกณฑ์ดี ทั้งนี้ ข้อคิดเห็นต่างๆ เพื่อร่วมสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ พัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท ให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

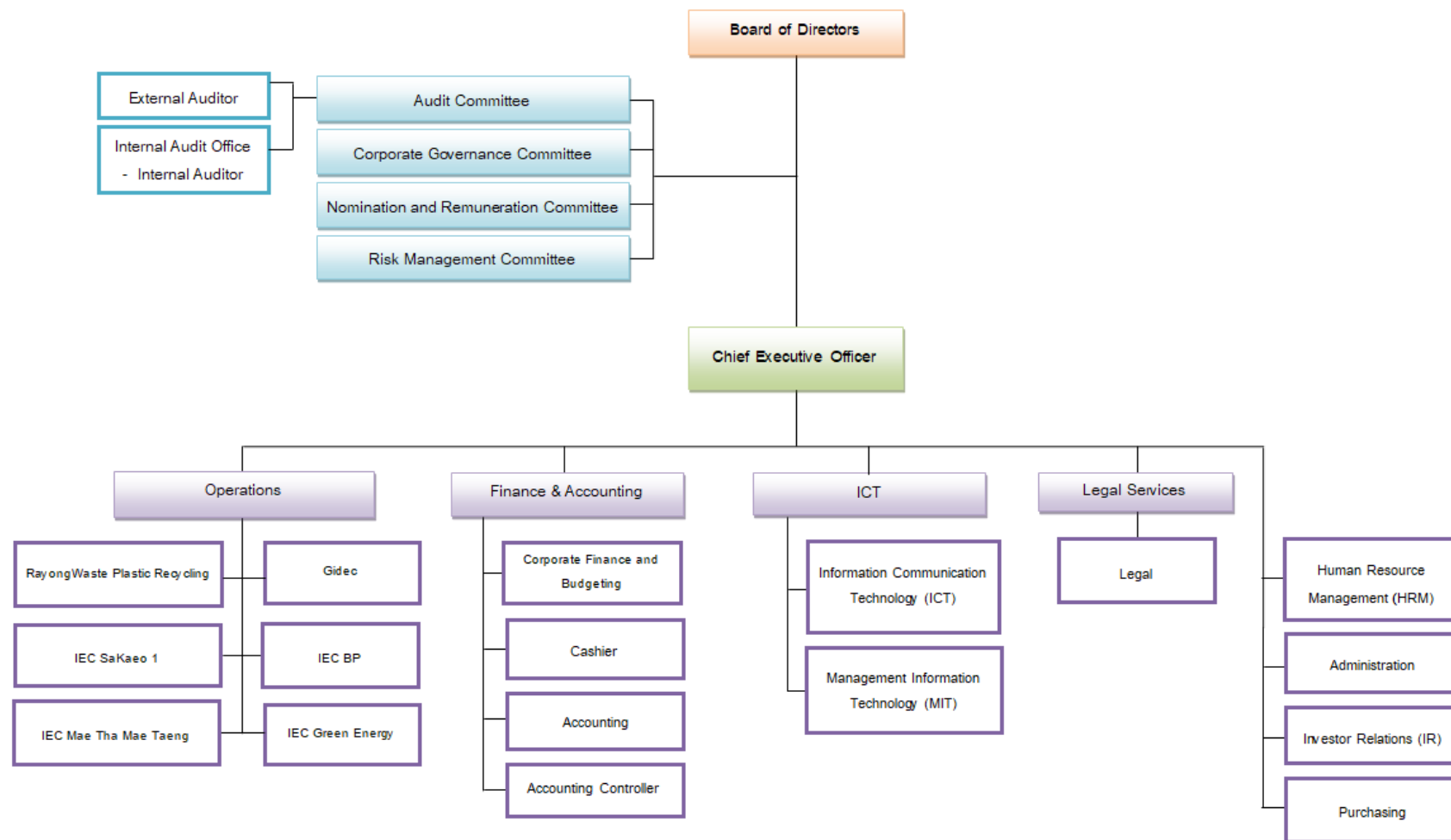
8.2 ผู้บริหาร ผู้บริหารในปี 2561 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายพงศ์วิน จิรุงเรืองกิจ	กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	สิ้นสุดวันที่ 29 ตุลาคม 2561
2. นายดำรงศักดิ์ ภูติภักดิ์	กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	ตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2561
3. นายอภิเชษฐ ไพบูลย์พันธ์	รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	ตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2561
4. นางสาวฤทัยรัตน์ ทองเจริญ	ผู้ดูแลสูงสุดสายบัญชีและการเงิน (CFO)	ตั้งแต่วันที่ 6 พฤศจิกายน 2561
5. นายวรินทร์ มาศชาย	รักษาการรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ สายงานปฏิบัติการ และผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
6. นางสาวดวงใจ นิลพันธุ์	รักษาการรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ สายงาน ICT และผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการใหญ่	
7. นางสาวดวงพร คำวิจิต	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชี	
8. นายสมชัย วุฒิสาสตร์	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกฎหมาย	

8.3 เลขานุการบริษัท เลขานุการบริษัทในปี 2561 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
นายศุภณัฐ พูนสวัสดิ์	เลขานุการบริษัท	

The International Engineering Public Company Limited Organization Structure



8.4 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1.1 ค่าตอบแทนกรรมการ ในปี 2561 ประกอบด้วยเบี้ยประชุมดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร	กรรมการความเสี่ยง	กรรมการสรรหาฯ	รวม
1	นายพงศ์วิน จรุงเรืองกิจ	45,000.00					45,000.00
2	นายสันติชัย เตียวสมบุญกิจ	45,000.00					45,000.00
3	นายเมธา ธรรมวิหาร	45,000.00					45,000.00
4	นายโกมล จรุงเรืองกิจ	21,000.00					21,000.00
5	นายชัชวาลย์ ฮาสุวรรณกิจ	36,000.00					36,000.00
6	นายพรเทพ อัฐโสภณพันธ์	39,000.00					39,000.00
7	นายดำรงค์ ภูติภักดิ์	18,000.00					18,000.00
8	นายอภิเชษฐ ไพบุญพันธ์	39,000.00					39,000.00
9	นายศักดิ์ดา ศรีนิเวศน์	27,000.00					27,000.00
10	พลโทเจด็จ ใจมั่น	3,000.00					3,000.00
	รวม	318,000.00	-	-	-	-	318,000.00

หมายเหตุ : การจ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหาฯ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติวงเงินรวมไม่เกิน 960,000 บาท

1.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินได้ให้แก่ผู้บริหาร จำนวน 8 ราย รวมทั้งสิ้น 6,790,000 บาท (ไม่รวมเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่นๆ)

2. ค่าตอบแทนอื่น

ผู้บริหารงานที่เริ่มงานใหม่ นับตั้งแต่เดือนกันยายน 2560 เป็นต้นไป จะไม่ได้รับเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร ที่เริ่มงานก่อนเดือนกันยายน 2560 ในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 3 ราย รวมทั้งสิ้น 151,200 บาท

8.5 บุคลากร

8.5.1 จำนวนพนักงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนทั้งหมด 75 คน

8.5.2 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีข้อพิพาททางคดีด้านแรงงาน โดยเป็นคดีแรงงานที่พนักงานเป็นโจทก์ฟ้องเรียกค่าชดเชยจากการเลิกจ้าง จำนวน 7 คดี โดยเป็นคดีที่ศาลชั้นต้นได้มีคำสั่งให้จำหน่ายคดีออกจากสารบบความ เนื่องจากโจทก์ถอนฟ้องคดีจำนวน 4 คดี เป็นคดีที่ศาลได้พิพากษายกฟ้องโจทก์จำนวน 1 คดี และเป็นคดีศาลได้พิพากษาให้โจทก์ชนะคดี จำนวน 2 คดี โดยทั้ง 2 คดีดังกล่าวยังอยู่ระหว่างการอุทธรณ์คดีต่อศาลอุทธรณ์คดีชั้นอุทธรณ์พิเศษ

8.5.3 การบริหารค่าตอบแทน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำหนด และบริหารค่าตอบแทนตามหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ทั้งนี้ ให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ และผลประกอบการของบริษัทฯ 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 ได้ทำประกันสุขภาพเพื่อเป็นสวัสดิการช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล ในยามเจ็บป่วยให้แก่พนักงาน โดยมีการกำหนดอัตราเงินช่วยเหลือตามระดับตำแหน่งของพนักงาน
- 2.4 การประกันอุบัติเหตุหมู่ บริษัทฯ ได้ทำประกันอุบัติเหตุหมู่ให้กับพนักงาน โดยพิจารณา วงเงินประกันตามระดับตำแหน่งของพนักงาน
- 2.5 เงินสงเคราะห์ฌาปนกิจ บริษัทฯ ได้จัดสวัสดิการเงินช่วยเหลือค่าฌาปนกิจศพ ในกรณีที่พนักงาน หรือครอบครัวพนักงานเสียชีวิต
3. เงินรางวัลประจำปี (Bonus) บริษัทฯ จะพิจารณาจ่ายเงินรางวัลประจำปีตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ทั้งนี้ การพิจารณาการจ่ายเงินรางวัลประจำปีนั้น ขึ้นอยู่กับผลประกอบการประจำปีของบริษัทฯ

8.5.4 การพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าที่สุดขององค์กร จึงให้ความสำคัญ กับการพัฒนาบุคลากรมาโดยตลอด ตั้งแต่เริ่มเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของบริษัท โดยผ่านทางวิธีการต่างๆ อาทิ เช่น การจัดปฐมนิเทศ, การจัดฝึกอบรม (Training), การศึกษา/การดูงาน (Job Study), การหมุนเวียนสับเปลี่ยนหน้าที่การงาน (Job Study) รวมถึงการให้โอกาสพนักงานแต่ละคนสามารถเจริญก้าวหน้าในอาชีพการงาน (Promotion) เป็นต้น

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดอบรมให้แก่พนักงาน ซึ่งเป็นการพัฒนาความรู้ตามทักษะวิชาชีพต่างๆ เช่น การเงิน บัญชี กฎหมาย การบริหารบุคคล นักลงทุนสัมพันธ์ IT และ วิศวกรรม

ทั้งนี้พนักงานได้รับการฝึกอบรมเฉลี่ย 6 ชั่วโมง/คน/ปี (ทั้งกลุ่มบริษัทฯ) และ 3 ชั่วโมง / คน / ปี (เฉพาะบริษัทฯ)

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยในหัวข้อ 9.2

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 5 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมายเหตุ : เพื่อให้การบริหารงานภายในองค์กรมีความคล่องตัวมากขึ้นและเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างละเอียด รวดเร็ว ถูกต้องและตรงไปตรงมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2560 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2560 มีมติเห็นชอบให้ระงับการปฏิบัติหน้าที่ชั่วคราวของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ยกเว้นคณะกรรมการตรวจสอบที่ยังคงต้องปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่องต่อไป ทั้งนี้ หากคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ยกเว้นคณะกรรมการตรวจสอบมีความจำเป็นจะต้องพิจารณาโครงการใดๆ เป็นการเร่งด่วน ให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยตรง

9.2.1 คณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัทฯ

- 1.1 อำนาจในการอนุมัติตามวงเงินของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2561 วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 สามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- การฝากเงินกับสถาบันการเงิน
กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ : เกินกว่า 5,000,000 บาท
- วงเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทในเครือ
กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ : ไม่เกิน 50,000,000 บาท
- การอนุมัติให้เปิดวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้
กรรมการผู้อำนวยการใหญ่และแจ้งคณะกรรมการบริษัททราบ : ไม่เกิน 100,000,000 บาท
- การอนุมัติการจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร การจัดหาสิ่งของอื่นๆ วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุดิบในกระบวนการผลิต วัตถุดิบสิ้นเปลืองในกระบวนการผลิต (เกินกว่าแผนธุรกิจประจำปี)
กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ : ไม่เกิน 50,000,000 บาท (ต่อครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท: เกินกว่า 50,000,000 บาท

- การอนุมัติการจัดซื้อสินทรัพย์ถาวร การจัดหาสิ่งของอื่นๆ วัสดุสิ้นเปลือง วัตถุดิบในกระบวนการผลิต วัตถุดิบสิ้นเปลืองในกระบวนการผลิต (นอกแผนธุรกิจประจำปี แต่สอดคล้องกับแผนธุรกิจฯ)
กรรมการผู้ดำเนินการใหญ่ : ไม่เกิน 50,000,000 บาท (ต่อครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท : เกินกว่า 50,000,000 บาท
- การฟ้อง/ไม่ฟ้อง หรือการไม่อุทธรณ์/ไม่ฎีกาหรือการถอนฟ้อง/ถอนอุทธรณ์/ถอนฎีกาในเรื่องภาษีอากร การตกลงประนีประนอมยอมความ หรือการยอมชำระภาษีอากร
ผู้ช่วยกรรมการผู้ดำเนินการใหญ่ด้านบัญชีและการเงิน: ไม่เกิน 2,000,000 บาท /เรื่อง
กรรมการผู้ดำเนินการใหญ่ : ไม่เกิน 10,000,000 บาท /เรื่อง
คณะกรรมการบริษัท : เกินกว่า 10,000,000 บาท/เรื่อง
- การอนุมัติการจ่ายการลงทุนและค่าใช้จ่ายในธุรกิจของบริษัทฯ ที่นอกเหนือจากที่ระบุไว้หรือวงเงินในการทำธุรกรรมทั่วไปของบริษัทฯ

ภายในงบประมาณ

- วงเงินไม่เกิน 5,000 บาท	ผู้จัดการฝ่ายอาวุโส
- วงเงินไม่เกิน 10,000 บาท	ผู้ดำเนินการฝ่าย
- วงเงินไม่เกิน 25,000 บาท	ผู้ดำเนินการฝ่ายอาวุโส / ผู้ช่วยผู้ดำเนินการใหญ่ หรือ ผู้จัดการทั่วไป/ กรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย
- วงเงินไม่เกิน 50,000 บาท	รองกรรมการผู้ดำเนินการใหญ่ (เฉพาะสาย)
- วงเงินไม่เกิน 50,000,000 บาท	กรรมการผู้ดำเนินการใหญ่
- วงเงินเกินกว่า 50,000,000 บาท	คณะกรรมการบริษัท

เกินกว่า หรือนอกงบประมาณ

- วงเงินไม่เกิน 50,000 บาท	กรรมการผู้จัดการ บริษัทย่อย / รองกรรมการผู้ดำเนินการใหญ่ (เฉพาะสาย)
- วงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท	กรรมการผู้ดำเนินการใหญ่
- วงเงินเกินกว่า 5,000,000 บาท	คณะกรรมการบริษัท

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทน ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
5. พิจารณา เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง และเสนอค่าตอบแทน หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ
6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี
8. หน้าที่อื่นที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบในปี 2561 ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายเมธา ธรรมวิหาร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	
2. นายศักดิ์ ศรีนิเวศน์	กรรมการตรวจสอบ	
3. นายชัชวาลย์ ฮาสุวรรณกิจ	กรรมการตรวจสอบ	
4. นายอภิเชษฐ ไพบูลย์พันธ์	กรรมการตรวจสอบ	ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2561 และ สิ้นสุดวันที่ 14 สิงหาคม 2561

9.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ
2. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาเป็นกรรมการของบริษัทฯ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร หรือเป็นระเบียบวิธีปฏิบัติในการสรรหา เพื่อเป็นแนวทางในการสรรหา
3. พิจารณาคัดเลือกผู้เสนอชื่อเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ว่ามีคุณสมบัติครบถ้วน ถูกต้องแค่ไหนเพียงใด หรือไม่

4. ตรวจสอบ กลั่นกรองบุคคลที่ถูกเสนอชื่อ หรือคัดเลือกนั้นว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการหรือไม่ อย่างไร
5. คัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ
6. หน้าที่อื่นที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหา
7. ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
8. พิจารณาข้อมูลการจ่ายเงินค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทฯ
9. ทบทวนรูปแบบการจ่ายเงินค่าตอบแทนให้เหมาะสมและสอดคล้องกับความเป็นจริง
10. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลกรรมการผู้ที่เป็นผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
11. พิจารณาค่าตอบแทนประจำปี

9.2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

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

9.2.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ และรายงานต่อ
คณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

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

หมายเหตุ: ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2560 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2560 มีมติเห็นชอบให้
ระงับการปฏิบัติหน้าที่ชั่วคราวของคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ยกเว้นคณะกรรมการตรวจสอบที่ยังคง
ต้องปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่องต่อไป ทั้งนี้ หากคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ยกเว้นคณะกรรมการตรวจสอบ
มีความจำเป็นจะต้องพิจารณาโครงการใดๆ เป็นการเร่งด่วน ให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
โดยตรง

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

กรรมการที่เป็นอิสระต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1. ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือประโยชน์อื่นใดจากบริษัทฯ
บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
2. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น
บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มี
อำนาจควบคุม
3. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัท
ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
4. สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายให้เท่าเทียมกัน
5. สามารถดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
หรือบริษัทอื่นซึ่งมีผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกัน
6. สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อตัดสินใจในกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทฯ
ซึ่งคุณสมบัติดังกล่าวเป็นคุณสมบัติที่เทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การถ่วงดุลของกรรมการกับการบริหารอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2	ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	4	ท่าน
กรรมการที่เป็นอิสระ	5	ท่าน

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัทฯได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งให้สิทธิแก่ผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้ง กรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ ให้นับว่าผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนน เสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็น กรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ กล่าวคือไม่ใช้ระบบสะสมคะแนน (Cumulative Voting) และบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็น กรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลที่ได้รับการเลือกตั้งมี คะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุม คณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการ แทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

ส่วนในการพิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูงที่มีได้มีตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท การคัดเลือก บุคคลดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

1. กลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย

ที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 18/2560 ได้มติให้ปรับปรุงอำนาจดำเนินการซึ่งเป็นระเบียบและข้อ ปฏิบัติอำนาจในการอนุมัติต่างๆของบริษัทและบริษัทย่อย มีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2560 โดย อำนาจที่ผูกพันบริษัทตามกฎหมายเป็นอำนาจของคณะกรรมการบริษัท เว้นแต่จะมีการมอบอำนาจจาก คณะกรรมการบริษัทให้กระทำการแทนได้ และอำนาจการบริหารทั่วไปเป็นอำนาจของกรรมการผู้จัดการ อำนาจดำเนินการแบ่งประเภทการอนุมัติตามขั้นตอนออกเป็น 8 ประเภท คือ การเงิน, การบัญชี, ธุรการ, การขอซื้อ, การบุคคล, ทั่วไป ต่อมาได้มีการปรับปรุงอำนาจดำเนินการตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

นอกจากนี้ ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการในบริษัทย่อย จะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

2. ข้อมูลข้อตกลงระหว่างบริษัทและผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อย

-ไม่มี-

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลเพื่อป้องกันการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่นและส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม โดยไม่นำข้อมูลไปใช้ในทางที่ผิด รวมถึงการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตนรวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ดังนี้

- ห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และอย่างน้อย 1 วันหลังการเปิดเผยดังกล่าว
- ในกรณีที่ทราบข้อมูลใด ๆ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะได้เปิดเผยสู่สาธารณะชนทั้งหมดแล้ว
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตั้งแต่รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ขึ้นไป รวมถึงผู้จัดการฝ่ายในสายการเงินและบัญชี มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรกและหลังจากที่มีการเปลี่ยนแปลง (ซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์) ทุกครั้งภายใน 3 วันทำการต่อ ก.ล.ด. หรือรายงานการถือครองหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบถึงข้อมูลการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

9.6.1 จากการสอบบัญชี (Audit fee) บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ประจำปี 2561 เป็นจำนวนเงินรวม 8,217,500 บาท และ ACEVISION & ASSOCIATES PAC (ผู้สอบบัญชีบริษัทย่อยในสิงคโปร์) เป็นจำนวนเงิน 3,850 S\$

9.6.2 ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

ค่าตอบแทนจากการปฏิบัติงานตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน (การตรวจสอบโครงการที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุน) จำนวนเงิน 75,000 บาท

9.7 การปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ยึดมั่นและมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยนำหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเป็นแนวทางหลักในการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ซึ่งครอบคลุมหลักการปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีรายละเอียดประกอบ 5 ด้านดังต่อไปนี้

9.7.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนและส่งเสริมอำนาจความสะดวกและเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิในการซื้อขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นหรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน การส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างอิสระ การใช้สิทธิลงคะแนนในเรื่องที่สำคัญของบริษัทที่คณะกรรมการต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ เช่น การเลือกตั้งกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ผู้สอบบัญชี เป็นต้น นอกจากนี้แล้ว ทางบริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่นๆ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบและความถูกต้องตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การให้ข้อมูลต่างๆ ที่มีความสำคัญหรือมีผลกระทบต่อบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้น เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายละเอียดการใช้สิทธิของวอแรนท์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีขนาดเป็นสาระสำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9.7.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น เพื่อการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

การให้ข้อมูลก่อนการประชุม

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

1.2 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีสถานที่จัดการประชุมที่มีขนาดเพียงพอรองรับจำนวนผู้ถือหุ้นจัดสรร เวลาให้เหมาะสม และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทฯ ได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่ง คำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าอย่างชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการ นำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ (Website) ของบริษัทฯ ด้วย

1.3 ผู้ถือหุ้นรายย่อย เสนอรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการของบริษัทฯ

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

1.5 บริษัทฯ รักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิรับข้อมูล หรือเอกสารเป็นภาษาไทยหรือภาษาอังกฤษ

1.6 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยมีระเบียบวาระการประชุมพร้อมรายละเอียดคำชี้แจง และเหตุผลประกอบการพิจารณาของแต่ละวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 14 วัน

1.7 การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นข้างน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อ บุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 45 วัน ทั้งนี้การขอเพิ่มวาระการประชุมหรือเสนอชื่อ บุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

1.8 การมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ ที่มีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับการพิจารณาเรื่องใดของวาระการประชุม งด เว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาการประชมนั้น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทฯ ส่งเสริมให้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและการแสดงผลการนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 กรรมการบริษัทฯ ทุกคนรวมทั้งคณะกรรมการชุดย่อยและเลขานุการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง รวมทั้งที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอก (Inspector) ทำหน้าที่ดูแลให้การ

ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย หากไม่ติดภารกิจสำคัญ ผู้บริหารระดับสูงทุกคน เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น

2.3 ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซักถามข้อสงสัย เสนอความคิดเห็นต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ประธานที่ประชุมต้องจัดสรรเวลาให้เหมาะสม ส่งเสริมให้มีการ แสดงความเห็น และซักถามในที่ประชุม

3. การดำเนินการหลังประชุม

3.1 การจัดทำรายงานประชุม และการเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

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

3.2 เลขานุการบริษัทฯ จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่ถูกต้อง ครบถ้วน และชัดเจน เพื่อนำส่งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) รวมทั้งเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงผลของการลงคะแนนของแต่ละวาระการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทราบผ่านทางเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใน 14 วัน หลังจากการประชุมผู้ถือหุ้น

9.7.3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและมาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นหลักในกลุ่มต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานทุกระดับยึดถือเป็นแนวปฏิบัติซึ่งเป็นภาระหน้าที่ที่สำคัญของทุกคน ดังนี้

การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

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

2. บริษัทฯ มีพันธสัญญาต่อลูกค้าในการดูแลลูกค้าอย่างเป็นระบบในด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และการชดเชย จากการใช้สินค้าหรือบริการในช่วงอายุสินค้าหรือบริการนั้น

3. บริษัทฯ มีหน่วยงานที่รับผิดชอบต่อสังคมในการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่สถานประกอบการตั้งอยู่ มี แผนงานในการรักษาสีเขียวและความปลอดภัย โดยเฉพาะอย่างยิ่งผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินงานของ บริษัทฯ มีแผนชดเชยที่ดีหากมีอุบัติเหตุและมีการวางแผนแก้ไขอย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ใช้มาตรฐานยุโรปในการ ก่อสร้างโรงงาน ทำให้มั่นใจได้ว่าห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4. การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่โดยจัดให้มีการค้าประกันเจ้าหน้าที่ตามข้อตกลงทางธุรกิจที่เหมาะสมและเป็นหลักพึงปฏิบัติทางการค้าทั่วไป

5. บริษัทฯ ได้ลงนามเข้าเป็นภาคีต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ได้ดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานของ บริษัทฯตระหนักถึงเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทฯ ได้สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานของบริษัทฯปฏิบัติตาม กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6. บริษัทฯ คำนึงถึงสวัสดิภาพของพนักงาน โดยไม่เอาเปรียบในการทำสัญญาจ้าง มีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับศักยภาพ เพื่อกระตุ้นให้พนักงานมีแรงจูงใจในการทำงาน มีการฝึกอบรมและให้การศึกษาเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงาน มีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดีมีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัย สร้างวินัยในการทำงาน ได้รับการเอาใจใส่ ดูแลอย่างทั่วถึง บริษัทฯได้กำหนดแผนการแก้ไขปัญหาต่อผู้ได้รับผลกระทบดังกล่าวหากมีเหตุให้พนักงานต้องยุติการทำงาน ด้วยสาเหตุใดก็ตาม

7. เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯหรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทฯเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณรวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบโดยสามารถแจ้งเบาะแสผ่านทางเว็บไซต์ (Website) หรือ ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์มาที่ CGCommittee.iec@gmail.com ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

8. การคัดเลือกคู่ค้า

8.1 การรับตัวอย่างสินค้าไว้ทดลองใช้ต้องมีระยะเวลาจำกัด และส่งมอบตัวอย่างคืนให้กับผู้ค้า/ผู้ขาย ทันทีเมื่อครบกำหนด ควรทดลองใช้สินค้าตัวอย่างนั้นอย่างระมัดระวัง ด้วยวัตถุประสงค์ที่จะตรวจสอบและบันทึกข้อมูลด้าน คุณภาพและสมรรถภาพอย่างแท้จริง โดยมีการบันทึกข้อมูลดังกล่าวไว้เป็นหลักฐาน เพื่อใช้อ้างอิงในการพิจารณาตัดสินใจเมื่อถึงเวลา

8.2 ไม่เชิญผู้ค้า/ผู้ขายเข้าร่วมยื่นข้อเสนอ หรือประกวดราคาโดยไม่มีความต้องการจัดหาอย่างแท้จริง หรือตั้งใจไว้แล้วว่าจะไม่จัดหาจากผู้ค้า/ผู้ขายรายนั้น ควรเลือกเชิญเฉพาะผู้ค้า/ผู้ขายที่เมื่อพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความ ตั้งใจ และความสามารถที่จะเข้าร่วมแข่งขันโดยหวังจะได้รับการจัดหาในที่สุดเท่านั้น

8.3 ปฏิบัติต่อผู้ค้า/ผู้ขายที่เข้าร่วมประกวดราคาโดยทัดเทียมกัน

8.4 รักษาข้อมูลต่างๆที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับ

8.5 ดำเนินการจัดหาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม และซื่อสัตย์ และไม่ให้มีอิทธิพลใดๆที่ไม่ชอบธรรมแทรกแซงได้

9. การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้ควบคุมคุณภาพการปล่อยของเสียออกสู่สิ่งแวดล้อมภายนอกภายใต้ข้อกำหนดของควบคุมมลพิษ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยโรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทไออีซี มีการมีการตรวจวัดมลพิษ การควบคุมน้ำเสีย และมีการส่งรายงานตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการอย่างเคร่งครัด

9.7.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการได้ดูแลให้บริษัทฯเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแบบรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (56-2) และผ่านช่องทางอื่น ๆ เช่น เว็บไซต์ (Website) ของบริษัทฯ โดยเสนอข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และให้มีการปรับปรุงอยู่เสมอ เพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบัน

ในรอบปี 2561 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและมีการตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์ผ่านทางหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ซึ่งถือเป็นการเพิ่มช่องทางในการเปิดเผยของบริษัทฯ แก่ผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อให้ให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้นและฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับสารสนเทศอย่างรวดเร็วและถูกต้อง

9.7.5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนกลยุทธ์ และงบประมาณเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินกิจการ และการควบคุมดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ด้วยความยุติธรรม โปร่งใส สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและนโยบายต่าง ๆ รวมทั้งจรรยาบรรณธุรกิจ นอกจากนั้นคณะกรรมการยังให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในเป็นอย่างยิ่ง

การกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit)

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance) ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องตามกฎหมายของบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานกลางดูแลในเรื่องนี้

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

แม้ว่าในช่วงปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับผลกระทบในการดำเนินธุรกิจหลายด้าน แต่บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนแบบครบวงจร โดยดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนที่หลากหลาย และยังคงพัฒนาธุรกิจอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับหลักการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อสร้างความสมดุลทั้งทางเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม แม้ว่าในบางธุรกิจยังคงมีปัญหากับชุมชนรอบข้างอยู่บ้าง แต่บริษัทฯ พยายามแก้ไขปัญหาโดยตลอด รวมทั้งการจัดกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมสร้างกิจกรรมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ชุมชนและกิจการสามารถอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง ด้วยการสร้างจิตสำนึกโดยเริ่มต้นจากภายในองค์กรและขยายสู่ชุมชนและสังคมโดยรอบ อีกทั้งให้ความสำคัญต่อการพัฒนาพื้นที่สีเขียวรอบโรงงานเพื่อคืนความสมดุลให้แก่ธรรมชาติให้คงอยู่ต่อไป อาทิเช่น การสร้างพื้นที่สีเขียวในโรงงาน ปรับภูมิทัศน์ดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณรอบโรงงาน การปลูกป่าร่วมกับชุมชน และการช่วยเหลือสนับสนุนกิจกรรมชุมชน เป็นต้น ในรอบปี 2561 ที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

โรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา ได้ให้ความสำคัญต่อผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมของสังคม โดยลงพื้นที่สำรวจความคิดเห็นและชี้แจงปัญหาพร้อมดำเนินการหาแนวทางการแก้ไขในด้านสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด แม้ในช่วงที่ผ่านมามีปัญหาในเรื่องกลิ่นขยะที่ส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ แต่บริษัทฯ ก็ได้หาแนวทางแก้ไขด้วยการนำเอนไซม์มาฉีดพ่นควบคู่ไปกับน้ำหมักชีวภาพเพื่อลดกลิ่นขยะมูลฝอย บริเวณลานรับขยะภายในโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา ซึ่งได้ดำเนินการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ ดังต่อไปนี้

- เปลี่ยนถุงกรองฝุ่น (Bag Filter) เพื่อควบคุมปริมาณมลพิษที่ปล่อยสู่ชั้นบรรยากาศ ซึ่งอยู่ในระดับที่มาตรฐานกำหนด สามารถดักฝุ่นได้ 0.1 ไมครอน
- ส่งข้อมูลการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้ (CEMs) แบบออนไลน์ให้กับอุตสาหกรรมจังหวัดสงขลา ได้ตรวจสอบการเดินเครื่องตลอดเวลา
- สร้างอาคารปิดเพื่อแก้ไขปัญหาเรื่องกลิ่น โดยสร้างอาคารขนาด 30x40 เมตร เพื่อควบคุมกลิ่นไม่ให้ส่งผลกระทบต่อพื้นที่ใกล้เคียง
- ต่อเติมกำแพงคอนกรีตสูง 3 เมตร บริเวณโดยรอบอาคารเพื่อป้องกันน้ำเสียและกลิ่นกระจายออกสู่ภายนอก

- เดินท่อ Duct เพื่อดูดกลิ่นจากห้องเก็บขยะ ไปเผาในเตาเผาไหม้
- ติดตั้งเครื่องผลิต Ozone เพื่อควบคุมกลิ่น

โรงงานผลิตเม็ดพลาสติกรีไซเคิลจากพลาสติกปนเปื้อน ตั้งอยู่ที่ อ.นิคมพัฒนา จ.ระยอง ได้เริ่มดำเนินการก่อสร้างตั้งแต่ช่วงกลางปี 2558 จนกระทั่งปัจจุบันได้นำพลาสติกมารีไซเคิล เพื่อทำเป็นเม็ดพลาสติกเกรดบี ปัจจุบันได้เริ่มเดินเครื่องทดสอบการผลิตและที่ผ่านมามีปัญหาเกี่ยวกับชุมชนในเรื่องของกลิ่นเหม็นจากขยะที่นำเข้าสู่กระบวนการผลิต ทั้งนี้ บริษัท ฯ ได้แก้ไข กระบวนการผลิตเพื่อแก้ปัญหาดังกล่าวดังนี้

- เปลี่ยนวัตถุดิบจากขยะถุงพลาสติกมาเป็นเศษพลาสติกอุตสาหกรรม ทำให้ไม่ส่งกลิ่นจากขยะ
- ควบคุมเสียงที่เกิดจากการผลิตโดยการทำอาคารผลิตให้เป็นแบบปิด

โรงไฟฟ้าพลังงานชีวมวลสระแก้ว ได้มุ่งมั่นเข้าสู่ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บรรลุผลตามนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัทซึ่งมุ่งเน้นการป้องกันมลพิษและปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อม โดยได้ทำการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมประจำปี 2561 แล้วกำหนดเป็นแผนงานเพื่อแก้ไขปัญหาและป้องกันมลพิษ โดยได้ลงทุนด้านสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- 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_2SO_4) 50% ลงในรางรวบรวมน้ำทิ้งเพื่อปรับสภาพน้ำทิ้งให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานคุณภาพน้ำทิ้ง
 - ทำแนวกันฝุ่นและคันดิน รอบโรงไฟฟ้า
- จากการแก้ปัญหาดังกล่าว ในปี 2561 ทางโรงไฟฟ้าชีวมวลไออีซี สระแก้ว 1 จำกัด จึงไม่มีข้อร้องเรียนเรื่องมลพิษ และสิ่งแวดล้อมจากชุมชนรอบข้าง

โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ โครงการลำพูน และ โครงการแม่มาลัย จังหวัดเชียงใหม่

บริษัท มินิโอบายไม่ใช้สารเคมีในการกำจัดวัชพืช และได้ดำเนินการตรวจสอบคุณภาพน้ำโดยรอบโครงการทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่าโรงงานไม่มีมลพิษจากการผลิตไฟฟ้า

2. การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน

โรงไฟฟ้าพลังงานขยะ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา

- โครงการธนาคารขยะ ได้ริเริ่มในเดือนสิงหาคม พ.ศ. 2558 จนถึงปัจจุบันได้ดำเนินการรับซื้อขยะอย่างต่อเนื่องในโรงเรียนจำนวน 2 แห่ง คือ โรงเรียนบ้านบึงพิชัย และ โรงเรียนบ้านทุ่งเล็บ บริษัทได้รับซื้อขยะประเภทขวดน้ำพลาสติก เศษกระดาษ และถุงพลาสติก เพื่อปลูกจิตสำนึกให้เด็กนักเรียนได้ตระหนักถึงคุณค่าของสิ่งแวดล้อมโดยการส่งเสริมการคัดแยกขยะก่อนทิ้งเพื่อลดปริมาณขยะด้วยการนำขยะบางส่วนสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ แต่ในปีนี้มีปริมาณขยะภายในโรงเรียนมีจำนวนที่ลดน้อยลงร้อยละ 3 เนื่องจากเด็กนักเรียนมีการจับจ่ายซื้อขนมที่ลดน้อยลง ทำให้ปริมาณขยะสะสมต่อเดือนลดน้อยลงตามไปด้วย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีแผนในอนาคตที่จะเพิ่มขยายการรับซื้อขยะจากชุมชนเพื่อเป็นการสนับสนุนรายได้เสริมของชุมชน

กิจกรรมสานสัมพันธ์กับชาวบ้านบริเวณโดยรอบโรงไฟฟ้า

- เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2561 ทางบริษัท จีเดค จำกัด ได้เข้าร่วมกิจกรรมร่วมกับชุมชนทอดกฐินสามัคคี ณ วัดควนลัง ซึ่งทางบริษัทฯ ได้จัดพุ่มกฐินร่วมสมทบทุนสร้างอาคารให้กับทางวัดควนลังเป็นจำนวนเงิน 10,000 บาท และส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรม
- เมื่อวันที่ 5-11 พฤศจิกายน 2561 ทางบริษัท จีเดค จำกัด ได้เข้าร่วมงานกิจกรรมส้มโอหอมควนลัง โดยการออกบูธประชาสัมพันธ์โรงไฟฟ้าพลังงานขยะ ภายในกิจกรรมทางบริษัท จีเดค จำกัด จัดให้มีการนำเสนอข้อมูลทางโรงงานทางกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้า กระบวนการคัดแยกขยะมูลฝอย การจัดการขยะมูลฝอย พร้อมทั้งให้ผู้เข้าร่วมกิจกรรมเล่นเกมส่ตอบคำถาม มอบของที่ระลึกให้กับผู้ร่วมกิจกรรม ทั้งนี้ทางบริษัทฯ ได้จัดให้พนักงานจัดทำสิ่งประดิษฐ์มาโชว์ภายในงาน โดยให้นำวัสดุเหลือใช้มาประดิษฐ์เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มอีกทาง
- เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2561 ทางบริษัท จีเดค จำกัด ได้เข้าร่วมกิจกรรมทอดกฐินสามัคคี ณ ที่พักสงฆ์เนินชุมทอง ซึ่งทางบริษัทฯ ได้ทำการจัดพุ่มกฐินเข้าร่วมกิจกรรมพร้อมทั้งจัดให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรม ทางบริษัทฯ ได้นำเงินร่วมทำบุญเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ทางศาสนา จำนวน 10,000 บาท
- เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2561 ทางบริษัทจีเดค จำกัด ได้สนับสนุนกิจกรรมลอยกระทงประจำปี 2561 กับทางเทศบาลเมืองควนลัง ในกิจกรรมมีการประกวดกระทง นางงามกระทง และกิจกรรมการแสดงบนเวที
- เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2561 ทางบริษัทจีเดค จำกัด ได้สนับสนุนกิจกรรมลอยกระทงประจำปี 2561 กับชุมชนวัดเกาะวัด ซึ่งได้จัดกิจกรรมขึ้นในวัดเกาะวัดกิจกรรมมีการประกวดหุ่นน้อยนพมาศ

โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ โครงการลำพูน และ โครงการแม่มาลัย จังหวัดเชียงใหม่

- แหล่งเรียนรู้ศึกษาพลังงานทดแทนจากแสงอาทิตย์ บริษัท ได้มีส่วนให้ความรู้ต่อนักเรียน นักศึกษา ประชาชน ตลอดจนหน่วยงานราชการ เข้ามาศึกษาดูงาน สอบถามการดำเนินงาน เพื่อนำความรู้ไปประยุกต์ใช้ ตลอดจนศึกษาต่อยอดเพื่อพัฒนาระบบพลังงานทดแทนให้มีประสิทธิภาพดีขึ้น
- รับนักศึกษาฝึกงาน เพื่อให้นักศึกษาที่เรียนทางด้านไฟฟ้า และพลังงานทดแทน ได้เรียนรู้จากการทำงานในสถานประกอบการจริง เพื่อเพิ่มทักษะความรู้
- สมทบกองทุนพลังงาน เพื่อให้ชุมชนนำเงินกองทุนดังกล่าวไปพัฒนาท้องถิ่น ในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการกองทุนของหมู่บ้าน ได้นำเงินจากกองทุนจัดซื้อโต๊ะเก้าอี้เพื่อใช้ในการกิจกรรมสาธารณะของหมู่บ้านเทศบาล

กิจกรรมสานสัมพันธ์กับชาวบ้านบริเวณโดยรอบโรงไฟฟ้า

- สนับสนุนกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ร่วมกับ เทศบาลตำบลทากาศ และตำบลทากาศเหนือ
- ร่วมกิจกรรมทอดผ้าป่าให้กับวัดวาวาราม ในเขตจังหวัดลำพูนและเชียงใหม่
- สนับสนุนนักกีฬาฟุตบอลเยาวชนจังหวัดลำพูน
- สนับสนุนการจัดกีฬาโรงเรียนในเขตเทศบาลตำบลทากาศ และตำบลทากาศเหนือ
- ส่งเสริมการจ้างแรงงานท้องถิ่นในเรื่องการจ้างแรงงานตัดหญ้าและล้างแผงโซลาร์ ตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทโดยไม่แบ่งแยก เพศ อายุ เชื้อชาติ รวมถึงมีการจัดเตรียมอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนตามมาตรฐานความปลอดภัย อีกทั้งการล้างแผงโซลาร์ยังได้คำนึงถึงการรักษาระบบนิเวศโดยใช้เพียงน้ำปะปาในการล้างเพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ

โครงการผลิตเม็ดพลาสติกจากพลาสติกรีไซเคิล ระยอง

- กิจกรรมสานสัมพันธ์กับกลุ่มชาวบ้าน โดยรอบโรงงานพลาสติก จ.ระยอง ด้วยการร่วมกิจกรรมทอดผ้าป่าสามัคคีกับชุมชนรอบโรงงาน
- โครงการฯ ได้มีการให้ชาวบ้านโดยรอบบริเวณโรงงาน สามารถนำสินค้ามาจำหน่ายให้กับพนักงานของโรงงานได้ และยังนำเศษพลาสติกที่ต้องคัดแยกไปให้ชาวบ้านทำเป็นรายได้เสริม

โรงไฟฟ้าชีวมวลจังหวัดสระแก้ว

- โครงการไทรภาคีเพื่อบริหารจัดการน้ำเสียและแก้ไขปัญหา สิ่งแวดล้อมชุมชนแนวคลองพระปรังในฐานะภาคผู้ประกอบการที่ตั้งอยู่ติดลุ่มน้ำพระสทิง ทั้งนี้เพื่อร่วมดูแล รักษาหลุ่มน้ำพระปรัง-พระสทิง ของจังหวัดสระแก้วและปราจีนบุรี โดยบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะ ทำงานตามคำสั่งของกรมโรงงานอุตสาหกรรมที่ 187/2559 เรื่อง การแต่งตั้งคณะทำงานไทรภาคีเพื่อบริหารจัดการน้ำเสียและแก้ไขปัญหา สิ่งแวดล้อมชุมชนแนวคลองพระปรัง

กิจกรรมสานสัมพันธ์กับชาวบ้านบริเวณโดยรอบโรงไฟฟ้า

- โครงการจิตอาสาทำความดีร่วมกับชาวบ้านหนองไทร โดยซ่อมแซมถนนที่ชำรุดในชุมชนและซ่อมแซมฝาปิดท่อระบายน้ำที่ชำรุด
- กิจกรรมวันเด็ก โดยมอบอุปกรณ์กีฬาให้กับโรงเรียนในชุมชนหนองไทร
- กิจกรรมทอดกฐินให้กับวัดและถวายเทียนพรรษาร่วมกับชาวบ้านหนองไทร
- กิจกรรมแข่งกีฬาระดับมิตรร่วมกับชาวบ้านหนองไทร

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดทั้ง 5 ส่วนหลัก 17 หลักการย่อย คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถใช้ควบคุมการปฏิบัติงานได้ ควรพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นดังนี้

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

- 8) องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 9) องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
- 10) องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 11) องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
- 12) องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้แน่ใจว่านโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
- 13) องค์กรกำหนดข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
- 14) องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
- 15) องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน
- 16) องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม
- 17) องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม
คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่า การดำเนินการทั้ง 17 หลักการ มีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่สามารถใช้ควบคุมการปฏิบัติงานได้ระดับหนึ่ง ควรปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ปี 2561

แนวคิดและวัตถุประสงค์

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

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

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

การนำไปใช้

บริษัทควรใช้แบบประเมินนี้เป็นแนวทางในการประเมินหรือทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยทุกปี และอาจมีการทบทวนเพิ่มเติมหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การประเมินดังกล่าวควรผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนความเห็น มีความเข้าใจตรงกัน และสามารถกำหนดแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้

การตอบแบบประเมินในแต่ละข้อ ควรอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติจริง หากประเมินแล้วพบว่าบริษัทยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอในข้อใด (ไม่ว่าจะเป็นการไม่มีระบบในเรื่องนั้น หรือมีแล้วแต่ยังไม่เหมาะสม) บริษัทควรอธิบายเหตุผลและแนวทางแก้ไขประกอบไว้ด้วย

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

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และ มีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรง และการรักษาจริยธรรมในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง 1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ 1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกจ้าง และบุคคลภายนอก	 ✓ ✓		บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายและข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์
1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยธรรม ที่ครอบคลุมถึง 1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงานที่เหมาะสม 1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร 1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น 1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code	 ✓ ✓ ✓ ✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ			
1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct 1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลปฏิบัติ (compliance unit) 1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน 1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	✓ ✓ ✓		บริษัทได้มีการติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี มีการประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงานตามนโยบายของบริษัท บริษัทในเครือได้ผ่านการตรวจประเมินและรับรองระบบคุณภาพ ISO โดยในปี 2561 บริษัท ไออีซี แม่ทา แม่แดง จำกัด ได้ใบรับรอง ISO 9001 เป็นเวอร์ชันปี 2015 เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2561 เพื่อให้มั่นใจในการให้บริการที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล และมีการพัฒนาระบบการจัดการด้านคุณภาพอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ พ.ศ. 2558 โดยบริษัท บูโร เอรินัส (ประเทศไทย)
1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ 1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม 1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร 1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสมและภายในเวลาอันควร	✓ ✓ ✓		

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้	✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้ อย่างชัดเจน			
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนด เป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผล ได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของ ผู้บริหารและพนักงาน	✓		
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนด บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ ผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่ง ครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการ ตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓		
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจ ของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็น ประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอ คำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	✓		คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับ ธุรกิจด้านพลังงาน และมีความ เชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความ เป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่ มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการ ใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓		กรรมการอิสระของบริษัท 4 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มีมีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความ เป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่าง แท้จริง
2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการพัฒนา และปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ซึ่ง ครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การ ควบคุม การประเมิน ความเสี่ยง กิจกรรมการ ควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการ ติดตาม	✓		

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
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	หมายเหตุ
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓		

4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมายรวมถึงการสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓		
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓		
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	✓		
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓		

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เป็น	✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓		
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓		
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓		

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะที่นั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง	✓		
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้	✓		

รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ			
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึง กิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท อย่างแท้จริง	✓		
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบาย การ บริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุก คนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่ง ของวัฒนธรรมขององค์กร	✓		

**7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุม
ทั่วทั้งองค์กร**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมี ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓		
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจ เกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก องค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การ ดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตาม กฎหมาย และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓		
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหาร ความเสี่ยง	✓		
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (Acceptance) การลดความเสี่ยง (Reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (Sharing)	✓		

8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้อายุเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓		
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓		
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	✓		

9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
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. องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (คณะทำงานบริหารความเสี่ยง)

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทที่มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์การ เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขต การดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓		
10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือการเบิกใช้เครื่องมือต่าง ๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้	✓		บริษัทมีมาตรการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้ตามอำนาจดำเนินการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร
10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบ	✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
<p>ทานการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืมการค้ำประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>	✓		
<p>10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม</p>	✓		
<p>10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ</p>	✓		
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p>	✓		

11. องค์การเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

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

12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓		
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓		
12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือ บริษัทร่วมไม่ตอบข้อนี้)	✓		
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติ โดยผู้บริหารและพนักงาน	✓		
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถรวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน	✓		
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓		

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓		
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓		
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ ให้พิจารณาเหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓		
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด	✓		
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอ	✓		

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

14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในขององค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทาง การสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓		
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและ	✓		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
ผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุม คณะกรรมการ เป็นต้น			
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือ ช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแส เกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓		

15.องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วน ได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อ สนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มี เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓		
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือ ช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอก องค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับ การฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓		

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
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 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓		

17. องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่	หมายเหตุ
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมาย ที่กำหนดไว้ อย่างมีนัยสำคัญ	✓		
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	✓		

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่มีดังนี้

การสอบทานงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ บริษัท แกร์นอน จำกัด โดย นายสมคิด เตียตระกูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2785 เป็นผู้ดำเนินการสอบทานขึ้นต้น ผลการสอบทาน พบว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2561 พร้อมให้ความเห็นว่า มีมติรับรองงบการเงินไตรมาสที่ 3 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ของบริษัทฯ ซึ่งได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว

การสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ในปี พ.ศ. 2561 เนื่องจากอยู่ระหว่างสรรหาบุคลากร เพื่อดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีมติให้พนักงานตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติงานอยู่ ณ ปัจจุบันทำหน้าที่เข้าร่วมสังเกตการณ์และประสานงานด้านข้อมูลให้กับฝ่ายบัญชีการเงินเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น ได้แก่การสอบทานกระบวนการบริหารจัดการซื้อ บริษัท ไออีซี แม่ทา แม่แตง จำกัด

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายเมธา ธรรมวิหาร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

พนักงานตรวจสอบภายในปี 2561

- นายทวี ชั่วบุญชู เป็นพนักงานตรวจสอบภายในด้านกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์, ระบบมาตรฐานคุณภาพและสิ่งแวดล้อมโรงงานของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 ถึง 15 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561
- บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) ได้สรรหาว่าจ้าง นางสาวพัชรารณ มาโนช เข้าดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 ให้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่มอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะปรากฏคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562
- นายอภิเดช บรรเทงศักดิ์ศิริ เป็นพนักงานตรวจสอบภายในด้านการจัดการและกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 ถึงปัจจุบัน

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

12. รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยทางตรง และทางอ้อม

12.1 การทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยบริษัทย่อยทางตรง และทางอ้อม รวมทั้งนโยบายการกำหนดราคาและอัตราดอกเบี้ยที่ใช้ โดยที่บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันได้แสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 ของงบไตรมาส 3/2559

- รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยทางตรง และทางอ้อม โดยมีลักษณะความสัมพันธ์ ดังนี้

1. บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นเนลเอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	
บริษัทย่อยทางตรง	รายการระหว่างกัน
1. บริษัท ไออีซี กรีน เอนเนอร์ยี จำกัด	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 2,049,900 บาท • มีดอกเบี้ยรับ อัตราร้อยละ 8.5 ต่อปี จำนวน 67,311,489 บาท
2. บริษัท ไออีซี บิซิเนส พาร์ตเนอร์ส จำกัด	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 778,575 บาท
3. บริษัท เอ็นเอฟเอส (2010) จำกัด	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 483,375 บาท
4. บริษัท ไออีซี แม่ระมาด จำกัด	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 2,271,375 บาท • มีดอกเบี้ยรับ อัตราร้อยละ 8.5 ต่อปี จำนวน 6,216,937 บาท • มีเงินปันผลรับ ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น จำนวน 45,145,614 บาท
5. E – Contech Management Pte. Ltd.	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 687,246 บาท
6. บริษัท ไออีซี สระแก้ว 1 จำกัด	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 4,074,225 บาท • มีดอกเบี้ยรับ อัตราร้อยละ 8.5 ต่อปี จำนวน 5,939,294 บาท

2. บริษัท ไออีซี กรีน เอนเนอร์ยี จำกัด	
บริษัทย่อยทางตรง	รายการระหว่างกัน
1. บริษัท จีเค จำกัด	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 3,725,475 บาท • มีดอกเบี้ยรับ อัตราร้อยละ 8.5 ต่อปี จำนวน 48,220,166 บาท • มีค่าเช่าสินทรัพย์และค่าบริการอื่น ราคาตามสัญญา จำนวน 28,290,150 บาท
2. บริษัท ไออีซี แม่ทา แม่แดง จำกัด	<p>บริษัทฯ ทำรายการระหว่างกันดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีรายได้ค่าบริการจัดการ ราคาตามสัญญา จำนวน 2,376,375 บาท • มีดอกเบี้ยรับ อัตราร้อยละ 8.5 ต่อปี จำนวน 4,444,826 บาท

12.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่บริษัทฯ เข้าทำสัญญาใด ๆ ก็ตาม หรือมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทฯ บริษัทย่อยทางตรง และทางอ้อม และหรือบุคคลภายนอก บริษัทฯ จะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการเข้าทำสัญญานั้น ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่บริษัทฯ เข้าทำสัญญาใด ๆ ก็ตาม หรือมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยทางตรง และทางอ้อม และ/หรือบุคคลภายนอก เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน และให้มีราคาและเงื่อนไข เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ

12.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ยังคงมีอยู่ แต่บริษัทฯ จะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการทำรายการระหว่างกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก

12.4 รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยทางตรง และทางอ้อม

รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงินไตรมาส 3/2559 (สำหรับงวดเก้าเดือน)