

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของเอ็กโก

เอ็กโกเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกเรียกชำระแล้ว ดังนี้

- (1) ทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
 - 1) ทุนจดทะเบียน : 5,300 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 530,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
 - 2) ทุนที่ออกและชำระแล้ว : 5,264.65 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 526,465,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
- (2) ข้อตกลงระหว่างกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของเอ็กโก โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทร่วมลงนามด้วย
 - ไม่มี -

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น เพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลของผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2556 โดยกำหนดจ่ายเงินปันผล เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละของ จำนวนหุ้นทั้งหมด
1	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	133,773,662	25.41
2	TEPDIA Generating B.V.	126,054,178	23.94
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	62,297,985	11.83
4	HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	15,837,771	3.01
5	LITTLEDOWN NOMINEES LIMITED	12,538,128	2.38
6	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	9,000,000	1.71
7	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว	8,275,000	1.57
8	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว 75/25	7,112,300	1.35
9	สำนักงานประกันสังคม (2 กรณี)	6,387,300	1.21
10	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	5,350,129	1.02

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสูงสุด (Ultimate Shareholders) ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ได้แก่

1. การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) เป็นรัฐวิสาหกิจที่ประกอบกิจการไฟฟ้า โดยดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้า จัดซื้อไฟฟ้า ส่งและจำหน่ายไฟฟ้า การให้บริการเชิงธุรกิจที่เกี่ยวข้องในกิจการไฟฟ้า รวมถึงการให้บริการงานเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า และการลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจหรือบริษัทที่ถือหุ้นในบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า กฟผ.ถือหุ้นโดยตรงในเอ็กโก ในสัดส่วนร้อยละ 25.41 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ปัจจุบัน กฟผ. มีผู้แทนเป็นกรรมการทั้งสิ้น 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 15 คน

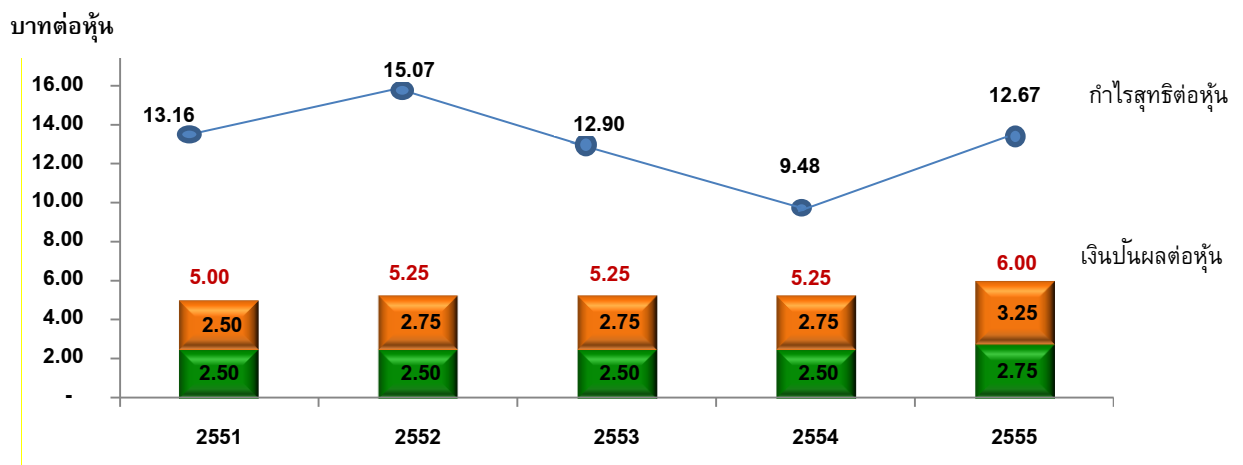
2. บริษัท TEPDIA Generating B.V. เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเพื่อลงทุนในบริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) โดยมีผู้ร่วมทุน 2 ราย ได้แก่

2.1 บริษัท Diamond Generating Asia, Limited (DGA) ถือหุ้นเอ็กโกผ่านบริษัท TEPDIA Generating B.V. ในสัดส่วนร้อยละ 11.97 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ทั้งนี้ DGA เป็นบริษัทย่อยของ Mitsubishi Corporation (“MC”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจแบบครบวงจร พัฒนาและดำเนินธุรกิจครอบคลุมทุกอุตสาหกรรม ปัจจุบัน DGA มีผู้แทนเป็นกรรมการเอ็กโกจำนวน 2 คน จากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 15 คน

2.2 บริษัท Tokyo Electric Power Company Inc. (“TEPCO”) ถือหุ้นเอ็กโกผ่านบริษัท TEPDIA Generating B.V. ในสัดส่วนร้อยละ 11.97 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน TEPCO เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าขนาดใหญ่ของญี่ปุ่น และเป็นหนึ่งในธุรกิจด้านสาธารณูปโภคไฟฟ้าขนาดใหญ่ของโลกซึ่งมีกำลังการผลิตมากกว่า 60 กิกะวัตต์ นับตั้งแต่ก่อตั้งในปี 2494 TEPCO จ่ายกระแสไฟฟ้าให้แก่พื้นที่ให้บริการต่างๆ รวมถึงนครโตเกียวซึ่งใช้กระแสไฟฟ้าประมาณ 1 ใน 3 ของความต้องการใช้ไฟฟ้าในญี่ปุ่น ปัจจุบัน TEPCO มีผู้แทนเป็นกรรมการ เอ็กโกจำนวน 2 คน จากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 15 คน

7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

เอ็กโกมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอปีละ 2 ครั้ง ในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิทางการเงินรวมหลังหักภาษีเงินได้ หรือในจำนวนที่ทยอยเพิ่มขึ้นอย่างสม่ำเสมอหากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด เช่น การขยายธุรกิจของบริษัทในโครงการต่างๆ ในอนาคต หรือการจ่ายเงินปันผลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีสาระสำคัญ โดยการจ่ายเงินปันผลต้องไม่เกินกว่ากำไรสะสมของงบการเงินเฉพาะกิจการ



ภาพแสดงสถิติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่ผ่านมา

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปี

ปี	2551	2552	2553	2554	2555
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	13.16	15.07	12.90	9.48	12.67
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	5.00	5.25	5.25	5.25	6.00
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	38	35	41	55	47

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้แก่เอ็กโก ในอัตราร้อยละ 100 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักสำรองตามกฎหมายแล้ว โดยให้คำนึงถึงผลกระทบต่อผลประกอบการ ณ สิ้นปี และการดำเนินงานปกติ รวมทั้งเงื่อนไขต่างๆ ในสัญญาเงินกู้ โดยให้บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้แก่เอ็กโก ปีละ 4 ครั้ง ตั้งแต่ปี 2550 เป็นต้นไป

8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของเอ็กโกประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท (“คณะกรรมการ”) คณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหาร ดังนี้

8.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบหลักในการตัดสินใจดำเนินงานที่จะเป็นประโยชน์แก่บริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้ง พนักงานและชุมชนในพื้นที่ที่บริษัทดำเนินการอยู่ และเป็นผู้กำหนด วิสัยทัศน์ นโยบาย รวมทั้งงบประมาณในการดำเนินงาน ร่วมกับฝ่ายบริหาร รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานของผู้บริหาร และร่วมพิจารณาให้ข้อเสนอแนะในการแก้ไขปัญหาอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 15 คนตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งจะมีการ สอดทานจำนวนกรรมการที่เหมาะสมโดยเปรียบเทียบกับภารกิจหลักเป็นระยะ การเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการจะต้องได้รับความ เห็นชอบจากผู้ถือหุ้น โดยใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 4 ใน 5 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการมีจำนวน 15 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 14 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 8 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 93 ของคณะกรรมการทั้งคณะ และ กรรมการอิสระ 6 คน หรือร้อยละ 40 ของคณะกรรมการทั้งคณะ
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน คือกรรมการผู้จัดการใหญ่

รายชื่อคณะกรรมการและการถือครองหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ประกอบด้วย

ที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง	จำนวนหุ้น		
				31 ธ.ค.56	31 ธ.ค.55	เพิ่ม(ลด)
1	นายพรชัย รุจิประภา	ประธานกรรมการ	25 เม.ย. 55	-	-	-
2	นายไพฑูรย์ ศิริภานุเสถียร	กรรมการอิสระ	21 เม.ย. 54	-	-	-
3	นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	กรรมการอิสระ	25 เม.ย. 55	-	-	-
4	นายพงศธร คุณานุสรณ์	กรรมการอิสระ	25 เม.ย. 55	-	-	-
5	พลตำรวจเอก ปานศิริ ประภาวัต	กรรมการอิสระ	24 เม.ย. 56	-	-	-
6	นายโชติชัย เจริญงาม	กรรมการอิสระ	1 ธ.ค. 56	-	-	-
7	นายสมโภชน์ กาญจนารณ์	กรรมการอิสระ	16 ธ.ค. 56	-	-	-
8	นายกุลิศ สมบัติศิริ	กรรมการ	25 เม.ย. 55	-	-	-
9	นายสุรศักดิ์ สุภวิฑิตพัฒนา	กรรมการ	24 เม.ย. 56	-	-	-
10	นายพิษณุ ทองวีระกุล	กรรมการ	24 เม.ย. 56	-	-	-
11	นายโทชิโร่ คุดามะ	กรรมการ	28 ก.พ. 54	-	-	-
12	นายชาโตชิ ยาจิมาะ	กรรมการ	30 ม.ค. 55	-	-	-
13	นายชิเงรุ อินาโนะ	กรรมการ	1 มี.ค. 55	-	-	-
14	นายอิเดโอะ กุราโมจิ	กรรมการ	24 เม.ย. 56	-	-	-
15	นายสหัส ประทักษ์นุกุล	กรรมการผู้จัดการใหญ่	24 เม.ย. 56	1,890	1,890	-

รายชื่อกรรมการและการถือครองหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 ประกอบด้วย

ที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง	จำนวนหุ้น	หมายเหตุ
1	นายมงคล สกุลแก้ว	กรรมการ	1 ม.ค. 57	-	ดำรงตำแหน่ง แทนนายพิษณุ ทองวีระกุล
2	นายพิบูลย์ บัวเข้ม	กรรมการ	1 ม.ค. 57	700	ดำรงตำแหน่ง แทนนายสุศักดิ์ ศุภวิฑิตพัฒนา

โดยมีข้อมูลเกี่ยวกับการกรรมการที่ครบวาระและลาออกระหว่างปี 2556 – 2557 รวมทั้งการถือครองหุ้นของกรรมการดังกล่าว ดังนี้

ที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก	จำนวนหุ้น		
				31 ธ.ค. 57	31 ธ.ค. 56	เพิ่ม / ลด
1	นายธวัช วัฒนพรสิทธิ์	กรรมการ	1 ม.ค. 56	-	-	-
2	นายสรจักร เกษมสุวรรณ	กรรมการอิสระ	18 ต.ค. 56	-	-	-
3	นายปสันน์ เทพรักษ์	กรรมการอิสระ	8 พ.ย. 56	-	-	-
4	นายสุศักดิ์ ศุภวิฑิตพัฒนา	กรรมการ	1 ม.ค. 57	-	-	-
5	นายพิษณุ ทองวีระกุล	กรรมการ	1 ม.ค. 57	-	-	-

ประธานกรรมการ

นายพรชัย รุจิประภา ซึ่งเป็นกรรมการผู้แทนการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) เป็นประธานกรรมการ เนื่องจากมีประสบการณ์และความรอบรู้ในด้านพลังงาน เป็นระยะเวลานาน มีภาวะผู้นำ ซึ่งจะสามารถนำพาบริษัทให้ประสบความสำเร็จตามวิสัยทัศน์และภารกิจที่กำหนดไว้เพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นทุกฝ่าย ถึงแม้ประธานกรรมการจะไม่ใช้กรรมการอิสระ แต่คณะกรรมการเห็นว่า มีกลไกที่สามารถสร้างความเชื่อมั่นว่า คณะกรรมการได้ตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ โดยใช้ดุลยพินิจที่เป็นอิสระระมัดระวัง รอบคอบและรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายโดยเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร และมีอำนาจหน้าที่ที่แยกระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการได้แสดงบทบาทของผู้นำและเป็นผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือแนะนำ และสอดส่องดูแลและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการใหญ่ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ยฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบ
2. ประธานกรรมการไม่ใช่พนักงานของ กฟผ. แต่เป็นผู้แทนภาครัฐในคณะกรรมการ กฟผ. เพื่อดูแลผลประโยชน์ของภาครัฐ ซึ่งคณะกรรมการเชื่อมั่นว่า ประธานจะดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททุกฝ่าย
3. คณะกรรมการส่วนใหญ่ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยได้จัดสรรจำนวนกรรมการตามสัดส่วนการถือหุ้นได้แก่ กรรมการผู้แทนจาก กฟผ. 4 คน กรรมการผู้แทนจากบริษัท TEPDIA Generating B.V.(TEPDIA) 4 คน และกรรมการอิสระ 6 คน จึงถือว่ามีการถ่วงดุลอย่างเหมาะสม
4. คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยพิจารณา กลั่นกรองและติดตามการดำเนินงานของบริษัท เพื่อป้องกันมิให้เกิดธุรกรรมที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่ไม่สมควร และสามารถถ่วงดุลความต้องการของแต่ละฝ่ายได้ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความถูกต้องของการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกัน และมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดูแลให้การสรรหาและการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร มีความชัดเจน และโปร่งใส

ทั้งนี้ ในการประเมินผลการกรรมการในปี 2556 คณะกรรมการให้ความเห็นว่า ประธานสามารถทำหน้าที่ในการนำประชุมและสนับสนุนให้กรรมการได้แสดงความคิดเห็นในที่ประชุมได้ในระดับดีเยี่ยม

กรรมการที่มีอำนาจลงนาม

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้ ประกอบด้วย กรรมการผู้จัดการใหญ่ลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือกรรมการอื่น 2 คน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ยกเว้นกรรมการอิสระ เพื่อให้ดำรงความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งยกเว้นกรรมการซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานภาครัฐ และกรรมการซึ่งเป็นกรรมการของสถาบันการเงินเพื่อมิให้เป็นข้อจำกัดในการที่สถาบันการเงินนั้นจะให้สินเชื่อแก่เอ็กโกในอนาคต

อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่ที่สำคัญของคณะกรรมการ โดยสรุปมีดังนี้

1. หน้าที่ต่อบริษัท

- อุทิศเวลาให้เอ็กโกอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติภารกิจในฐานะกรรมการและปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจของเอ็กโก
- ใช้ดุลยพินิจที่เป็นอิสระในการดำเนินกิจการของเอ็กโก
- ปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเอ็กโกด้วย
- คัดสรรผู้บริหารระดับสูงที่มีความรู้ ความสามารถ และพร้อมที่จะอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของเอ็กโกอย่างเต็มที่
- ติดตามผลการดำเนินงานของเอ็กโก และรับทราบการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องกับเอ็กโก และดูแลให้ฝ่ายบริหารรายงานเรื่องที่สำคัญเพื่อให้การดำเนินงานของเอ็กโกเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

2. หน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

- ดูแลให้เอ็กโกมีสถานะทางการเงินที่มั่นคง มีการบริหารและจัดการที่ดี และมีการปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่องเพื่อรักษาและเพิ่มพูนผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- ดูแลให้เอ็กโกเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีสาระสำคัญครบถ้วน เท่าเทียม ทันเวลา มีมาตรฐานและโปร่งใส
- ดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน
- ไม่แจ้งข้อมูลอันเป็นเท็จ หรือปกปิดข้อเท็จจริงอันควรต้องแจ้งเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของเอ็กโก

3. หน้าที่ต่อเจ้าหนี้

- ดูแลให้เอ็กโกปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ และไม่ปกปิดสถานะการเงินที่แท้จริงของเอ็กโก
- ในกรณีที่สงสัยว่าจะมีเหตุการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อเจ้าหนี้ เช่น ในกรณีที่เอ็กโกมีสถานะการเงินที่ไม่มั่นคง หรืออยู่ในภาวะที่จะต้องยุบเลิกกิจการ กรรมการควรเร่งหาข้อแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญภายนอก

4. หน้าที่ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ

ดูแลให้เอ็กโกปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งให้ความสำคัญต่อผลกระทบที่จะเกิดต่อพนักงาน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

5. ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่

- เข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง ในกรณีที่มีความจำเป็นไม่สามารถเข้าประชุมได้ ควรแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า
- มีความรอบรู้ในธุรกิจของเอ็กโกรวมทั้งข้อกำหนด กฎระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องที่มีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะกรรมการ และทราบถึงสถานะภาพ รวมทั้งปัจจัยแวดล้อมที่มีผลกระทบต่อธุรกิจของเอ็กโก

- ได้รับข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอต่อการพิจารณาข้อเสนอต่างๆ ล่วงหน้าเพื่อให้มีเวลาในการวิเคราะห์ข้อมูลอย่างรอบคอบ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- พิจารณาและให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ และในกรณีที่ไม่เห็นด้วยกับที่ประชุม กรรมการสามารถกำกับให้มีการบันทึกความเห็นคัดค้านในรายงานการประชุมคณะกรรมการ
- จัดให้มีระบบการแจ้งข่าวสารข้อมูลให้กรรมการทราบเป็นประจำและทันเวลา เพื่อให้สามารถตัดสินใจได้อย่างมีเหตุผลด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง
- ส่งเสริมให้มีการสื่อสารระหว่างคณะกรรมการและผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รวมทั้งดูแลให้การปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเป็นไปอย่างอิสระและมีประสิทธิภาพ โดยได้รับความร่วมมือจากฝ่ายบริหาร และฝ่ายตรวจสอบภายใน
- ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนด ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานธุรกิจและจริยธรรม
- หากมีข้อสงสัย คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยสามารถขอข้อมูลหรือคำแนะนำจากที่ปรึกษาของบริษัท ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในด้านต่างๆ และสามารถดำเนินการจ้างที่ปรึกษาอิสระ เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาการเงิน ที่ปรึกษาด้านบุคคล ที่ปรึกษาเฉพาะด้าน เพื่อประโยชน์ในการบริหารกิจการของเอ็กโกโดยค่าใช้จ่ายของบริษัท

เพื่อให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น คณะกรรมการได้พิจารณานโยบายธุรกิจที่สำคัญ และกำหนดให้มีการประชุมทุกเดือน ยกเว้นเหตุอันควรซึ่งสามารถเรียกประชุมได้กรณีพิเศษ หรือมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการลงทุน (3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ (4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม พิจารณากำหนด หรืออนุมัติการดำเนินการได้ภายในขอบเขตที่ได้รับมอบหมาย โดยรายละเอียดของคณะกรรมการชุดย่อยจะรายงานในข้อ 9 การกำกับดูแล

อีกทั้งคณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่/ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เพื่อให้รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรง ทั้งนี้ ในปี 2556 คณะกรรมการได้เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมคณะกรรมการชุดย่อย โดยมีรายละเอียดการประชุมดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริษัท	การเข้าร่วมประชุมในปี 2556 (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท รวม 12 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ รวม 11 ครั้ง	คณะกรรมการลงทุน รวม 13 ครั้ง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน รวม 6 ครั้ง	คณะกรรมการกำกับดูแล กิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม รวม 2 ครั้ง
1	นายพรชัย รุจิประภา ประธานกรรมการ	12/12		13/13		
2	นายไพฑูลย์ ศิริภาณุเสถียร กรรมการอิสระ	11/12			5/6	2/2
3	นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์ กรรมการอิสระ	12/12	11/11			
4	นายพงศธร คุณานุกรณ์ กรรมการอิสระ	12/12	11/11			
5	พลตำรวจเอก ปานศิริ ประภาวัต กรรมการอิสระ	10/12			5/6	2/2
6	นายโชติชัย เจริญงาม ¹ กรรมการอิสระ	1/1			1/1	

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริษัท	การเข้าร่วมประชุมในปี 2556 (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท รวม 12 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ รวม 11 ครั้ง	คณะกรรมการลงทุน รวม 13 ครั้ง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน รวม 6 ครั้ง	คณะกรรมการกำกับดูแล กิจการและ ความรับผิดชอบต่อสังคม รวม 2 ครั้ง
7	นายสมโภชน์ กาญจนภรณ์ ² กรรมการอิสระ	0/1	1/1			
8	นายกุลิศ สมบัติศิริ กรรมการ	12/12				2/2
9	นายสุรศักดิ์ ศุภวิทพัฒนา กรรมการ	12/12		3/4	3/4	
10	นายพิษณุ ทองวีระกุล กรรมการ	12/12		8/9	2/2	
11	นายโทชิโร่ คุดามะ กรรมการ	8/12				
12	นายชาโตชิ ยาจิมาะ กรรมการ	12/12		13/13	4/4	
13	นายชิเกรุ อินาโนะ กรรมการ	12/12		10/10		
14	นายฮิเดโอะ กุราโมจิ กรรมการ	12/12		3/3	2/2	
15	นายปสันน์ เทพักษ์ ³ กรรมการอิสระ	7/10	4/9			
16	นายสรจักร เกษมสุวรรณ ⁴ กรรมการอิสระ	8/10			3/4	1/2
17	นายสหัส ประทีกษัญกุล กรรมการผู้จัดการใหญ่	12/12		12/12	7/7	2/2

หมายเหตุ

¹ ดำรงตำแหน่งเมื่อ 1 ธ.ค. 2556

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 คน คือ ลำดับที่ 3, 4, 7, 15

² ดำรงตำแหน่งเมื่อ 16 ธ.ค. 2556

คณะกรรมการลงทุน จำนวน 7 คน คือลำดับที่ 1, 9, 10, 12, 13, 14, 17

³ ลาออกเมื่อ 18 ต.ค. 2556

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 9 คน คือลำดับที่ 2, 5, 6, 9, 10, 12, 14, 16, 17

⁴ ลาออกเมื่อ 8 พ.ย. 2556

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม จำนวน 6 คน คือลำดับที่ 2, 5, 6, 8, 16, 17

เอ็กโกดำเนินธุรกิจแบบ holding company โดยมีบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก คือ บริษัท ผลิตไฟฟ้าขนอม จำกัด และบริษัท เอ็กโกโคเจนเนอเรชั่น จำกัด ซึ่งมีกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมตั้งรายละเอียดในเอกสารแนบ 2

8.2 โครงสร้างฝ่ายบริหาร

กรรมการผู้จัดการใหญ่ทำหน้าที่หัวหน้าของฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ โครงสร้างองค์กรของเอ็กโก แบ่งสายงานในองค์กรเป็น 6 สายงาน ประกอบด้วย

- สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 1 มีรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 1 เป็นหัวหน้าสายงาน โดยมีผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่จำนวน 1 ตำแหน่ง ซึ่งทำหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 1

- สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 2 มีรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 2 เป็นหัวหน้าสายงาน โดยมีผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่จำนวน 1 ตำแหน่งซึ่งทำหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 2
- สายงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ มีรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจในประเทศเป็นหัวหน้าสายงาน โดยมีผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่จำนวน 1 ตำแหน่งซึ่งทำหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ
- สายงานบัญชีและการเงิน มีรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานบัญชีและการเงินเป็นหัวหน้าสายงาน โดยมีผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่จำนวน 3 ตำแหน่ง ซึ่งทำหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานบัญชี กลุ่มงานการเงิน และกลุ่มงานบัญชีและการเงินบริษัทย่อย
- สายงานกลยุทธ์และบริหารสินทรัพย์ มีรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานกลยุทธ์และบริหารสินทรัพย์เป็นหัวหน้าสายงาน โดยมีผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่จำนวน 2 ตำแหน่ง ซึ่งทำหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานบริหารสินทรัพย์และกลุ่มงานบริหารโครงการ
- สายงานที่รายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ มีผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นหัวหน้ากลุ่มงาน ดูแลงานกฎหมาย และเทคโนโลยีสารสนเทศ นอกจากนี้ มีฝ่ายที่สังกัดกรรมการผู้จัดการใหญ่อีก 2 ฝ่ายคือ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายเลขานุการบริษัท โดยฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ แต่ฝากสายการบังคับบัญชาที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายเลขานุการบริษัทรายงานตรงต่อคณะกรรมการ แต่ฝากสายการบังคับบัญชาที่กรรมการผู้จัดการใหญ่

ผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารและการถือครองหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2557

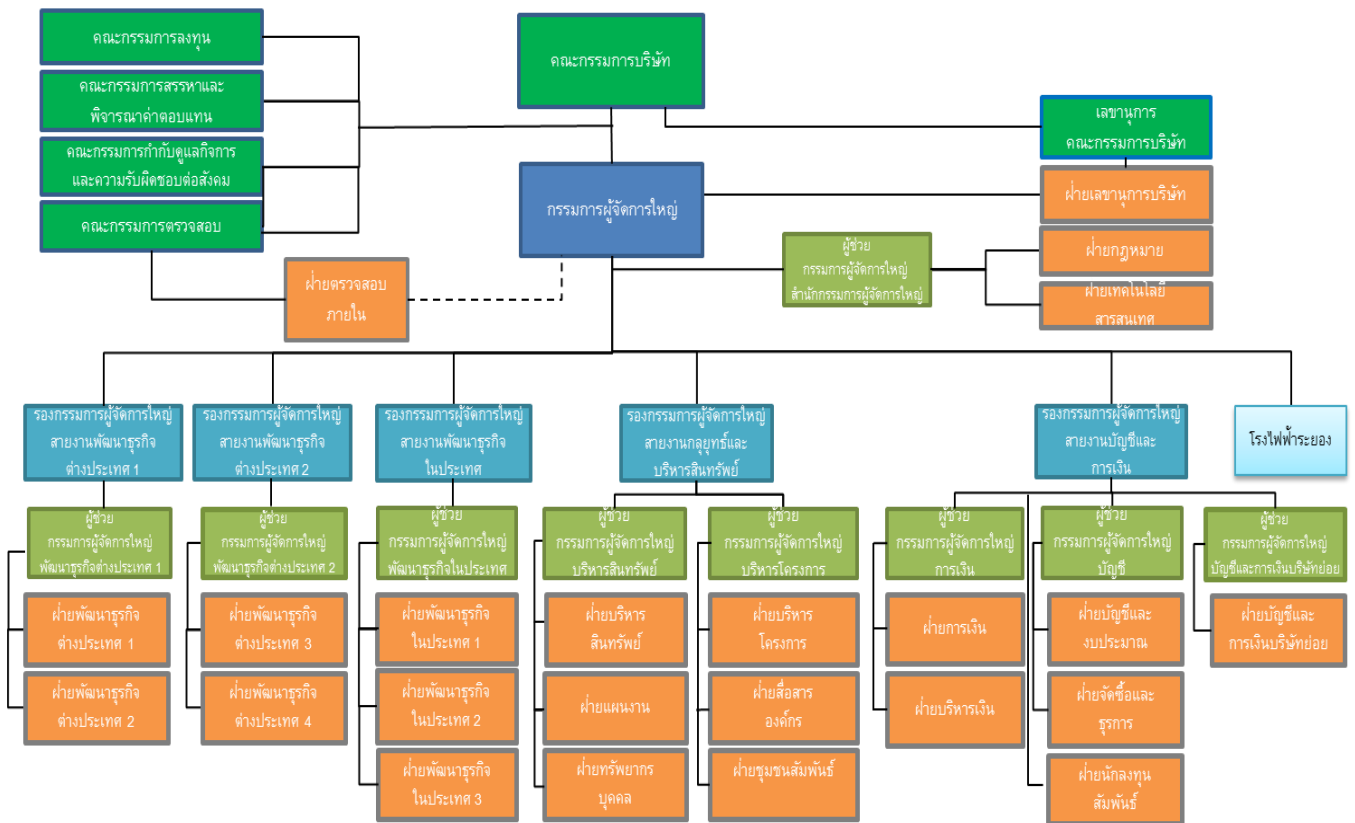
ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น		จำนวนหุ้น (เพิ่ม/ลด)
			31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 55	
1	นายสหัส ประทักษ์นุกุล	กรรมการผู้จัดการใหญ่	1,890	1,890	-
2	นายจอห์น พาลุมโบ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 1	-	-	-
3	นายนิวัติ อติเรก	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ 2	-	-	-
4	นายวรวิทย์ โพธิ์สุข	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ	-	-	-
5	นายสกุล พจนารถ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานกลยุทธ์และบริหารสินทรัพย์	-	-	-
6	นายปิยะ เจตะสานนท์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานบัญชีและการเงิน	-	-	-
7	นายชุมศักดิ์ ดีสุดจิต	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ หน้าที่ผู้อำนวยการโรงไฟฟ้าระยอง	-	-	-
8	นายชาญกิจ เจียรพันธ์ ¹	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานปฏิบัติการ และทำหน้าที่รักษาการกรรมการผู้จัดการ บพข.	-	-	-
9	นายวัชรพงษ์ ปาลกะวงษ์ ณ อยุธยา	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ทำหน้าที่กรรมการผู้จัดการเอสโก	-	-	-
10	นายวิษณุ ประเสริฐลาภ ²	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ทำหน้าที่กรรมการผู้จัดการเอสโก	-	-	-
11	นายสุวพันธ์ ฉ่ำเฉลิม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่บัญชี	-	-	-
12	นางสาวสมศิริ อยู่สุข	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่การเงิน			

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น		จำนวนหุ้น (เพิ่ม/ลด)
			31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 55	
13	นายธงชัย โชติขจรเกียรติ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่บัญชีและการเงินบริษัทย่อย	-	-	-
14	นายณัฐนนท์ มีสุขสบาย	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินบริษัทย่อย	-	-	-
15	นางศิริโรบล ตำนอุดมกิจ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและงบประมาณ	-	-	-

^{1/1} ได้รับแต่งตั้งเป็นรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานปฏิบัติการเนื่องจากมีการปรับโครงสร้างบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557

^{1/2} ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการเอสโกแทนนายวัชรพงษ์ ปาลกะวงษ์ ณ อยุธยา ซึ่งเกษียณอายุ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 และไม่ได้เป็นผู้บริหารตามนิยามซึ่งกำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

โครงสร้างบริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)



มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557

8.3 เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการ แต่งตั้ง นางกุลกนก เหลืองสร้อยทอง ให้ทำหน้าที่เลขาธิการบริษัท โดยให้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 รวมทั้งให้ทำหน้าที่เลขาธิการคณะกรรมการ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทรายงานการปฏิบัติงานตรงต่อคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขาธิการบริษัท ทั้งนี้ คุณสมบัติของเลขาธิการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

ในปี 2556 เลขาธิการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา รับฟังการชี้แจง และร่วมให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน สถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขาธิการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

8.4 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่สมเหตุสมผล โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่ทบทวนและพิจารณาความเหมาะสมที่สอดคล้องกับภาระหน้าที่ สถานะทางการเงินและแนวปฏิบัติของบริษัทในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

8.4.1 คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสมและสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทชั้นนำในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วนคือ (1) คำตอบแทนประจำซึ่งสะท้อนความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ (2) เบี้ยประชุมเพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญของการเข้าประชุม และ (3) โบนัสซึ่งเป็นคำตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้งตามมูลค่าที่สร้างให้ผู้ถือหุ้น โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการ ดังนี้

- คำตอบแทนประจำและเบี้ยประชุม พิจารณาจากแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรม ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการที่บริษัทต้องการ
- โบนัส พิจารณาจากผลกำไรของบริษัทหรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น

ในปี 2556 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการ ดังนี้

1. คำตอบแทนรายเดือน เดือนละ 30,000 บาท และเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งละ 10,000 บาทในกรณีที่มาประชุม โดยประธานกรรมการและรองประธานกรรมการได้รับเพิ่มในอัตราร้อยละ 25 และร้อยละ 10 ของคำตอบแทนกรรมการตามลำดับ
2. โบนัสตอบแทนผลการปฏิบัติงานปี 2555 จำนวน 20 ล้านบาท ซึ่งเท่ากับวงเงินโบนัสประจำปี 2554 ที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากการสร้างความเจริญเติบโตให้กับบริษัท ความสำเร็จในการได้รับการยกย่องเรื่องการทำกับดูละกิจการที่ดี ราคาหุ้นที่เพิ่มขึ้น และโบนัสสำหรับกรรมการในบริษัทที่มีธุรกิจใกล้เคียงกัน รวมทั้งอัตราการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ จำนวนโบนัสดังกล่าวเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.40 ของกำไรสุทธิและคิดเป็นร้อยละ 0.72 ของเงินปันผลที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการชุดย่อยได้แก่ คณะกรรมการลงทุน คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ได้รับคำตอบแทนในอัตราดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	เบี้ยประชุม (บาท)
คณะกรรมการลงทุน	20,000	20,000
คณะกรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	20,000	20,000
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม	-	24,000

ประธานกรรมการของแต่ละคณะได้รับเพิ่มในอัตราร้อยละ 25

ทั้งนี้ สรุปค่าตอบแทนที่กรรมการได้รับเป็นรายบุคคลในปี 2556 ได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	วันเริ่ม ตำแหน่ง	จำนวน เดือน ที่ดำรง ตำแหน่ง		การเข้า ร่วม ประชุม (12 ครั้ง/ปี)	ค่าตอบแทนประจำปี			ค่าตอบแทน รวม
			ปี 2556	ปี 2555		ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม		โบนัส ²	
						กรรมการ	กรรมการ ชุดย่อย ¹		
1	นายพรชัย รุจิประภา	25 เม.ย. 55	12	12	12/12	600,000	625,000	1,758,910	2,983,910
2	นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	21 เม.ย. 54	12	12	11/12	470,000	394,000	1,407,220	2,271,220
3	นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	25 เม.ย. 55	12	12	12/12	480,000	575,000	1,407,220	2,462,220
4	นายพงศธร คุณานุสรณ์	25 เม.ย. 55	12	9	12/12	480,000	460,000	961,600	1,901,600
5	พลตำรวจเอกปานศิริ ประภาวัต	24 เม.ย. 56	12	10	10/12	460,000	364,000	1,172,680	1,996,680
6	นายโชติชัย เจริญงาม	1 ธ.ค. 56	1	-	1/1	40,000	40,000	-	80,000
7	คุณสมโภชน์ กาญจนภรณ์	16 ธ.ค. 56	0.5	2	-/1	15,484	230,323	237,320	483,126
8	นายกุลิศ สมบัติศิริ	25 เม.ย. 55	12	12	12/12	480,000	48,000	1,407,220	1,935,220
9	นายสุรศักดิ์ สุภวิทพัฒนา	24 เม.ย. 56	12	12	12/12	480,000	360,000	1,407,220	2,247,220
10	นายพิษณุ ทองวีระกุล	24 เม.ย. 56	12	-	12/12	480,000	420,000	-	900,000
11	นายโทชิโร่ คูดามะ	28 ก.พ. 54	12	12	8/12	440,000	-	1,044,234	1,484,234
12	นายซาโตชิ ยาจิมะ	30 ม.ค. 55	12	10	12/12	480,000	791,581	968,985	2,240,566
13	นายชิเงรุ อินาโนะ	1 มี.ค. 55	12	10	12/12	480,000	383,333	875,587	1,738,920
14	นายฮิเดโอะ กุราโมจิ	24 เม.ย. 56	12	10	12/12	480,000	262,333	875,587	1,617,920
15	นายสหัส ประทักษ์นุกูล	24 เม.ย. 56	12	12	12/12	-	-	-	-

กรรมการที่ครบวาระและลาออกระหว่างปี 2555 – 2556 ที่ได้รับค่าตอบแทน มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	วันที่ครบวาระ/ ลาออกจากตำแหน่ง	จำนวนเดือนที่ดำรงตำแหน่ง		การเข้าร่วมประชุม (12 ครั้ง/ปี)	ค่าตอบแทนประจำปี			ค่าตอบแทนรวม
			ปี 2556	ปี 2555		ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม		โบนัส	
						กรรมการ	กรรมการชุดย่อย		
1	นายอาคิโอะ มัตสึซากิ	29 ม.ค. 55	-	1	-	-	-	234,540	234,540
2	นายชัยวัฒน์ สหสกุล	1 มี.ค. 55	-	2	-	-	-	237,320	237,320
3	นายเรียวตะ ซากากิบาระ	1 มี.ค. 55	-	2	-	-	-	234,540	234,540
4	นายฮิเดโอะ โทมิโกะ	1 มี.ค. 55	-	2	-	-	-	113,360	113,360
5	นายอัครวิน คงศิริ	25 เม.ย. 55	-	4	-	-	-	500,350	500,350
6	พลตำรวจโทพิจาร จิตติรัตน์	25 เม.ย. 55	-	4	-	-	-	454,860	454,860
7	นายรัชช วัจนะพรสิทธิ์	1 ม.ค. 56	-	12	-	-	-	1,297,770	1,297,770
8	นายสรจักร เกษมสุวรรณ	18 ต.ค. 56	10	9	7/10	356,452	260,968	961,600	1,579,019
9	นายปสันน์ เทพรักษ์	8 พ.ย. 56	11	10	7/11	377,000	284,667	1,172,680	1,834,347

- ^{/1} คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย 1) คณะกรรมการลงทุน 2) คณะกรรมการตรวจสอบ 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
- ^{/2} โบนัสกรรมการ บริษัท ปี 2555 นำมาจ่ายในเดือนพฤษภาคม ปี 2556 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2556

8.4.2 ค่าตอบแทนฝ่ายบริหาร

ผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือนและโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินการของบริษัท ตามระบบ Key Performance Indicators และผลงานของแต่ละบุคคล ภายใต้โครงสร้างค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ โดยเอ็กโกได้จัดให้มีการสำรวจค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเพื่อให้แน่ใจว่า เอ็กโกมีโครงสร้างค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับงานและสามารถแข่งขันได้เป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ สรุปค่าตอบแทนที่ผู้บริหารได้รับในปี 2556 ได้ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2556	
	ผู้บริหาร 7 ราย ^{/1}	ค่าตอบแทนรวม
เงินเดือนรวม	37,452,840.00	37,452,840.00
โบนัสรวม ^{/2}	16,258,467.30	16,258,467.30
เบี้ยประชุม	-	-
รวม	53,711,307.30	53,711,307.30

- ^{/1} ผู้บริหาร 9 ราย ได้แก่ กรรมการผู้จัดการใหญ่ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนารัฐกิจต่างประเทศ 1 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนารัฐกิจต่างประเทศ 2 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนารัฐกิจในประเทศ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานกลยุทธ์และบริหารสินทรัพย์ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานบัญชีและการเงิน ผู้อำนวยการโรงไฟฟ้าระยอง และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ 2 คน ที่ได้รับการ secondment เป็น กรรมการผู้จัดการ บพข. และ เอสโก ซึ่งได้รับค่าตอบแทนจาก บพข. และ เอสโก ตามลำดับ ดังนั้น บริษัทจะรับผิดชอบค่าตอบแทนกรรมการสำหรับผู้บริหาร 7 คน
- ^{/2} โบนัสของปี 2555 จ่ายในเดือนมกราคม 2556

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารของบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก

ในปี 2556 บริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก (มีสัดส่วนรายได้เกินร้อยละ 10 ของรายได้รวม) ได้แก่ บพข. เอ็กโก โคเจน และเคซอน อย่างไรก็ตาม เคซอนไม่ได้ว่าจ้างผู้บริหารและบุคลากรประจำ แต่ได้ทำสัญญาบริหารจัดการโครงการ (Management Service Agreement) กับบริษัท เคซอน แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิส อิงค์ (คิวเอ็มเอส) โดยคิวเอ็มเอสให้บริการบริหารจัดการโครงการ ตั้งแต่ส่งพนักงานมาปฏิบัติหน้าที่ ผู้จัดการทั่วไปและพนักงานในตำแหน่งอื่นที่สำคัญ เป็นระยะเวลา 25 ปี นับจากวันที่เริ่มเดินเครื่องเชิงพาณิชย์ นอกจากนี้ เคซอนยังได้ทำสัญญาเดินเครื่องและบำรุงรักษา (Operation and Maintenance Agreement) กับบริษัท เฟิร์ลเอนเนอจี้ ฟิลิปปีนส์ ออเปอเรตติ้ง อิงค์ (ฟิพอย) เป็นระยะเวลา 25 ปี นับจากวันที่เริ่มเดินเครื่องเชิงพาณิชย์

ดังนั้น ในปี 2556 การเปิดเผยข้อมูลเรื่องค่าตอบแทนของผู้บริหารและบุคลากรของบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลักในรายงานฉบับนี้ จะปรากฏเฉพาะของ บพข. และเอ็กโก โคเจนเท่านั้น

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของ บพข. และ เอ็กโก โคเจน เป็นดังนี้

(หน่วย : บาท)

คำตอบแทน	ปี 2556					
	บพข.			เอ็กโก โคเจน		
	กรรมการ 9 ราย	ผู้บริหาร 2 ราย	คำตอบแทน รวม	กรรมการ 5 ราย	ผู้บริหาร 1 ราย ³	คำตอบแทน รวม
เงินเดือนรวม	-	7,308,740.00	7,308,740.00	-	-	-
โบนัสรวม ¹	-	3,400,005.36	3,400,005.36	-	-	-
เบี้ยประชุม	-	-	-	-	-	-
รวม	-	10,708,745.36	10,708,745.36	-	-	-

¹ โบนัสของปี 2555 จ่ายในเดือนมกราคม ปี 2556

² เบี้ยประชุมคณะกรรมการของ บพข. นั้น เอ็กโกเป็นผู้รับผิดชอบคำตอบแทน

³ ผู้บริหารของเอ็กโก โคเจน ซึ่งเป็นพนักงานของเอ็กโกได้รับการ assignment เป็นผู้จัดการทั่วไป โดยปฏิบัติตามสัญญาให้บริการระหว่างเอ็กโก โคเจน กับ เอ็กโก

8.4.3. คำตอบแทนอื่น

ในปี 2556 บริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลักได้สมทบเงินเข้ากองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารในอัตราส่วนร้อยละ 10 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย : บาท)

บริษัท	ปี 2556	
	จำนวนราย	คำตอบแทน
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	7	2,938,284.00
บริษัท ผลิตไฟฟ้าขนอม จำกัด	2	732,552.00
บริษัท เอ็กโก โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	1	184,800.00

8.5 บุคลากร

8.5.1 จำนวนบุคลากรให้บริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก

เอ็กโก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เอ็กโกมีพนักงานทั้งสิ้น 295 คน ประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ จำนวน 8 คน ผู้บริหารที่ส่งไปเป็นผู้บริหารของบริษัทย่อย secondment จำนวน 3 คน และพนักงานจำนวน 283 คน โดยมีจำนวนพนักงานของแต่ละสายงาน ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวนพนักงาน (คน)
1. สายงานกรรมการผู้จัดการใหญ่	37
2. สายงานพัฒนาธุรกิจระหว่างประเทศ 1	6
3. สายงานพัฒนาธุรกิจระหว่างประเทศ 2	8
4. สายงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ	12
5. สายงานกลยุทธ์และบริหารสินทรัพย์	60
6. สายงานบัญชีและการเงิน	73
7. สายงานโรงไฟฟ้าระยอง	99
รวม	295

บริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก

บฟข.

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บฟข. มีพนักงานทั้งสิ้น 142 คน ประกอบด้วย กรรมการผู้จัดการ 1 คน รองกรรมการผู้จัดการ 1 คน ผู้จัดการฝ่าย 4 คน ผู้จัดการส่วน 25 คน ผู้ปฏิบัติงาน 111 คน โดยมีจำนวนพนักงานของแต่ละสายงาน ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวนพนักงาน (คน)
1. สายงานกรรมการผู้จัดการ	2
2. สายงานรองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ	8
3. สายงานฝ่ายปฏิบัติการ	62
4. สายงานฝ่ายบำรุงรักษา	51
5. สายงานฝ่ายบริหารงานทั่วไป	10
6. สายงานฝ่ายบัญชีและการเงิน	9
รวม	142

เอ็กโก โคเจน

เอ็กโก โคเจน มีพนักงานประจำทั้งสิ้น 4 คน โดยผู้จัดการทั่วไป เป็นพนักงานของเอ็กโก ปฏิบัติงานตามสัญญาให้บริการระหว่างเอ็กโก โคเจน กับเอ็กโก ส่วนผู้ปฏิบัติงานประจำโรงไฟฟ้า จำนวน 32 คน เป็นพนักงานของเอสโก ซึ่งปฏิบัติงานตามสัญญาจ้างงานเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าระหว่างเอ็กโก โคเจน กับเอสโก

ทั้งนี้เอ็กโกและบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลักไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญและไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

8.5.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

เอ็กโกมีนโยบายให้พนักงานในกลุ่มเอ็กโกได้รับค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน โดยมีค่าตอบแทนรวมของเอ็กโกและบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลักในปี 2556 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ค่าตอบแทน	จำนวนเงิน		
	บริษัท ^{1/}	บฟข.	เอ็กโก โคเจน ^{2/}
เงินเดือนรวม	277,661,588.34	127,243,937.00	3,057,936.00
โบนัสรวม ^{3/}	113,980,811.34	62,731,129.59	1,149,265.69
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	27,452,134.14	12,306,353.70	269,923.20
รวม	419,094,533.82	202,281,420.29	4,477,124.89

^{1/} รวมเงินเดือน และโบนัสของผู้บริหารตามสัญญาจ้าง

^{2/} รวมเงินเดือนและโบนัสของผู้บริหารของเอ็กโก โคเจน ซึ่งเป็นพนักงานของเอ็กโก ได้รับการ assignment เป็นผู้จัดการทั่วไป โดยปฏิบัติงานตามสัญญาให้บริการระหว่างเอ็กโก โคเจน กับ เอ็กโก และพนักงานประจำ 3 คน

^{3/} โบนัสของปี 2556 จ่ายในเดือนมกราคม ปี 2557

8.5.3 นโยบายการพัฒนาพนักงาน

เอ็กโกและบริษัทในกลุ่มตระหนักในคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร โดยมีบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน พนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มี

ความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องเพื่อการสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจเอ็กโกให้ความสำคัญกับการพัฒนาขีดความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านความสามารถหลักขององค์กร (Core Competency) ความสามารถในการปฏิบัติงาน (Functional Competency) และความสามารถในเชิงบริหารและการเป็นผู้นำ (Managerial/Leadership Competency) โดยได้ดำเนินโครงการและหลักสูตรการพัฒนาในหลายรูปแบบ จากการศึกษาเรียนรู้ด้วยตนเอง การถ่ายทอดงาน การฝึกอบรมโดยผู้เชี่ยวชาญหรือผู้ทรงคุณวุฒิและจากการแบ่งปันและร่วมเรียนรู้ในกลุ่มพนักงาน ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานทุกคนได้มีพัฒนาการในทุกมิติ ทั้งด้านสติปัญญา (IQ) ความฉลาดทางอารมณ์ (EQ) ความฉลาดทางจริยธรรม (MQ) และความสามารถในการฟันฝ่าปัญหาและอุปสรรค (AQ)

จำนวนชั่วโมงการเข้าอบรมของพนักงาน สรุปได้ดังต่อไปนี้

ปี 2556	จำนวนชั่วโมง
การอบรมที่จัดโดยเอ็กโก	4,616.35
การอบรมโดยหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก	2,976.00

จำนวนชั่วโมงการเข้าอบรมของพนักงาน แบ่งตามระดับพนักงาน

ระดับพนักงาน	จำนวนชั่วโมง
ผู้บริหารระดับสูง	88.00
ผู้บริหารระดับกลาง	727.25
ผู้บริหารระดับต้น	1,822.85
เจ้าหน้าที่	4,954.25

อนึ่ง เพื่อเป็นหลักประกันความสำเร็จตามนโยบายการพัฒนาคูณาการ เอ็กโกได้ดำเนินการกำหนดรายการความสามารถเฉพาะที่จำเป็นต่อการสร้างผลสำเร็จในการปฏิบัติงานของทุกตำแหน่งงาน ซึ่งทำให้แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ของเอ็กโกเป็นรูปธรรมและมีความชัดเจนยิ่งขึ้น

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ด้วยเชื่อมั่นว่า การบริหารจัดการธุรกิจ โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ เป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อีกทั้ง การกำกับดูแลที่ดีจะนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งทางการเงิน การลงทุน ความสามารถในการแข่งขัน คณะกรรมการบริษัท (คณะกรรมการ) จึงมีการควบคุมดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการให้ทัดเทียมมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง เสริมสร้างระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน อีกทั้งเป็นการส่งเสริมการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ของเอ็กโกที่จะเป็นบริษัทไทยชั้นนำที่ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าครบวงจรและครอบคลุมถึงธุรกิจการให้บริการด้านพลังงานทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ด้วยความมุ่งมั่นที่จะสร้างไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาสังคม

การจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร ไว้เป็นแนวทางในการดำเนินการให้แก่คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โดยยึดหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติที่ดีของ ตลท. โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเอ็กโก ประกอบด้วยหลักการ 5 หมวด ได้แก่

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี โดยให้ความสำคัญกับปัจจัย ดังนี้

- การกำหนดนโยบายที่ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน
- การปรับปรุงวิธีการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
- การรักษาไว้ซึ่งความเชื่อมั่นของสาธารณชน
- การสร้างเสริมขวัญและกำลังใจของพนักงาน รวมทั้งความปลอดภัยและสุขอนามัยของพนักงาน
- การปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ โดยคำนึงถึงการรักษาสีสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและลดของเสียในกระบวนการผลิต
- การรักษาประโยชน์ขององค์กรในระยะยาวโดยการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ในปี 2556 คณะกรรมการได้ปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปรับปรุงวิสัยทัศน์ และพันธกิจในหลักการที่ 1 นโยบายการประกอบธุรกิจในส่วนของวิสัยทัศน์ พันธกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ในการประกอบธุรกิจของกลุ่มเอ็กโกและเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบัน ดังนี้

1. **วิสัยทัศน์** : เป็นบริษัทไทยชั้นนำที่ดำเนินธุรกิจไฟฟ้าอย่างยั่งยืนในประเทศไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ด้วยความใส่ใจที่จะสร้างไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาสังคม

2. พันธกิจ :

- (1.) มุ่งมั่นเติบโตอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น
- (2.) มีความมั่นคงในการผลิตไฟฟ้าที่เชื่อถือได้
- (3.) เป็นสมาชิกที่ดีของสังคมและใส่ใจต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ คณะกรรมการให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่างเต็มที่ จึงได้ปรับปรุงนโยบายการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ดังปรากฏในหลักการที่ 7 โครงสร้างและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และในหมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ หัวข้อ 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ โดยปรับลดจำนวนบริษัทสำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 6 แห่งเป็นไม่เกิน 5 แห่ง และกรรมการที่เป็นผู้บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 4 แห่ง เป็น ไม่เกิน 2 แห่ง ซึ่งปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

การสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการได้เผยแพร่แผนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.egco.com และผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนที่ประสงค์จะได้รับนโยบายดังกล่าวเป็นเอกสาร สามารถติดต่อขอรับข้อมูลได้จากฝ่ายเลขานุการบริษัทโดยใช้แบบฟอร์มขอรับเอกสารที่ส่งพร้อมรายงานประจำปี นอกจากนี้ เอ็กโกได้จัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อเป็นหลักการและแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

อีกทั้ง เอ็กโกได้จัดทำให้มีสื่อและกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่พนักงานของบริษัท โดยยึดหลักสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี คือ ธรรมาภิบาลเป็นกรอบ รับผิดชอบต่อโปร่งใส พัฒนาก้าวไกล เติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งประกอบด้วย

- Promotion of Best Practice : การส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ
- Responsibility : สำนึกต่อหน้าที่รับผิดชอบ
- Equitable Treatment : ปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน
- Accountability : รับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำ
- Creation of Long Term Value : การสร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทในระยะยาว
- Transparency : โปร่งใส เปิดเผยข้อมูลและตรวจสอบได้

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของเอ็กโกและบริษัทในกลุ่มเอ็กโก ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยในปี 2556 ไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบาย

จากความมุ่งมั่นดังกล่าว ส่งผลให้ในปี 2556 เอ็กโกได้รับรางวัลและการรับรองการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- บริษัทจดทะเบียนที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นได้ดีเยี่ยมและสมควรเป็นแบบอย่างในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 โดยได้รับคะแนนเต็ม 100 คะแนน ติดต่อกันเป็นปีที่ 5 ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ (SET Award of Honor) ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล ที่มีความเป็นเลิศต่อเนื่องปี 2554 – 2556 สำหรับบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าตลาดสูงกว่า 10,000 ล้านบาท จากงาน SET Awards 2013 โดย ตลท. ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร

- รางวัล CSRI Recognition 2013 สำหรับบริษัทจดทะเบียนที่แสดงความมุ่งมั่นพัฒนาการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจัดขึ้นโดยสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (CSRI) ภายใต้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- รางวัลดีเด่นโครงการประกวดรางวัลรายงานความยั่งยืนประจำปี 2556 (Sustainability Report Award) ซึ่งจัดขึ้นเพื่อช่วยยกระดับการเปิดเผยข้อมูล ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
- การกำกับดูแลกิจการในระดับดีเลิศ โดยได้รับคะแนนรวม 94 คะแนนจากคะแนนเต็ม 100 คะแนนในการสำรวจโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

เนื่องจาก ตลท. เสนอแนะให้บริษัทจดทะเบียนนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนในปี 2555 ซึ่งปรับปรุงให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ไปปฏิบัติ โดยบริษัทจดทะเบียนสามารถปรับใช้ตามความเหมาะสม พร้อมทั้งชี้แจงข้อขัดข้องที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว พร้อมเหตุผลหรือมาตรการทดแทนที่บริษัทนำมาใช้ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปฏิบัติใช้ให้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทราบ คณะกรรมการจึงจัดทำรายงานฉบับนี้เพื่อรายงานการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเอ็กโกในปี 2556 สรุปได้ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

เอ็กโกให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท

นอกเหนือจากการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐาน เอ็กโกได้ดูแลและปฏิบัติตามผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ การจัดให้มีจดหมายข่าวผู้ถือหุ้น และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ และไม่ได้มีการดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

1.1 การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีโดยให้มีการจัดประชุมภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบบัญชีของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการรับทราบการดำเนินงานของบริษัท และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาระเบียบวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป ทั้งนี้ ในปี 2556 เอ็กโกได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 24 เมษายน 2556 ณ ห้องวิวาเวตบอลรูม โรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ แอท เซ็นทรัลพลาซ่า ลาดพร้าว กรุงเทพฯ และในระหว่างปีไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist ซึ่งจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และ ก.ล.ต. ดังนี้

ก่อนวันประชุม

เอ็กโกจัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่ข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิออกเสียงในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ ดังนี้

- แจ้งกำหนดการประชุมและระเบียบวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลของ ตลท. และ เว็บไซต์ของเอ็กโกก่อนการส่งเอกสารตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2556 ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 35 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถวางแผนตารางเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้
- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดของแต่ละระเบียบวาระการประชุม โดยแยกแต่ละระเบียบวาระไว้อย่างชัดเจน ซึ่งระเบียบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 ประกอบด้วยเรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้แยกเรื่องการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระและการพิจารณา คำตอบแทนกรรมการ เป็นระเบียบวาระแยกออกจากกัน โดยแต่ละระเบียบวาระประกอบด้วย วัตถุประสงค์และเหตุผล ความเห็นของคณะกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม และหนังสือมอบฉันทะ ทั้ง 3 แบบ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ตามที่กรมพัฒนาธุรกิจ กระทรวงพาณิชย์กำหนด พร้อมแนบรายงานประจำปีให้ผู้ถือหุ้นทราบตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2556 ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 35 วัน และได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันทั้งฉบับภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ อย่างละฉบับติดต่อกันต่อเนื่องฉบับละ 3 วันเพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนมาเข้าร่วมประชุม รวมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับทั้งหมดบนเว็บไซต์ของเอ็กโก เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนได้รับข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบเอกสารจากเอ็กโกอย่างละเอียด และ เตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่มิสะดวกเข้าประชุมด้วยตนเอง รวมทั้งจัดให้มีหมายเลขโทรศัพท์ติดต่อเพื่อสอบถาม รายละเอียดในกรณีที่มิข้อสงสัยเพิ่มเติม นำเสนอข้อมูลที่สำคัญเพื่อประกอบการพิจารณาระเบียบวาระการแต่งตั้งกรรมการที่ ครบถ้วนในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติที่ดีของ ก.ล.ต. และ ตลท.
- ร่วมกับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ในการให้ผู้ถือหุ้นแจ้งความจำนงค์การเข้าประชุมผู้ถือหุ้น ล่วงหน้าผ่านระบบ IVR เพื่อให้บริษัทสามารถจัดการรับรองได้ถูกต้อง
- ส่งเสริมให้นักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ประสานงานไปยังนักลงทุนสถาบันให้จัดส่ง เอกสารลงทะเบียนให้แก่บริษัท 7 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุมเพื่อให้บริษัทตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร หรือขอเอกสาร เพิ่มเติม ในกรณีที่ยื่นเอกสารไม่ครบถ้วน เพื่ออำนวยความสะดวกและลดระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสารในวันประชุมจริง
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่ต้องการให้ชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอได้ล่วงหน้าโดยส่งไปรษณีย์ อีเล็กทรอนิกส์มาที่ directors@egco.com หรือโทรสารหมายเลข 02 955 0956-7 ต่อ 5020 -5025 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับ ประโยชน์สูงสุดจากการประชุม รวมทั้งเป็นการรักษาสหิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่

วันประชุมผู้ถือหุ้น

เอ็กโกสนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วม ประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใสและมีกลไกที่สามารถตรวจสอบได้ และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือ ริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงเพื่อตอบคำถามและรับทราบความเห็น ของผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2556 ประธานกรรมการและกรรมการจำนวน 14 คนซึ่งคิดเป็นร้อยละ 93 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ได้เข้าร่วมการประชุม โดยประธานกรรมการชุดย่อยทุกคนเข้าร่วมประชุมและประธานและกรรมการที่ดำรงตำแหน่งใน คณะกรรมการชุดย่อยได้ร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของระเบียบวาระต่างๆ รวมถึงตอบคำถามของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ มี กรรมการที่ลาประชุม 1 ท่าน เนื่องจากติดภารกิจสำคัญ
- ให้ความสำคัญต่อการอำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้น โดยในปี 2556 เอ็กโกได้แนบแผนที่สถานที่จัดประชุมไว้ในหนังสือเชิญ ประชุมผู้ถือหุ้น กำหนดจุดบริการรับลงทะเบียนอย่างเหมาะสมและเพียงพอ
- จัดแสดงนิทรรศการ และให้ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีผู้บริหาร หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หน่วยงาน บัญชีและการเงิน หน่วยงานพัฒนาธุรกิจ ร่วมให้การต้อนรับและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น
- เชิญเจ้าหน้าที่จาก TSD ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของเอ็กโกมาให้บริการและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับข้อแนะนำด้าน เชื้อเงินปันผล และการดำเนินการเกี่ยวกับใบหลักทรัพย์

- ใช้บริการระบบจัดประชุมผู้ถือหุ้นของ TSD ตั้งแต่การลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และการประมวลผลเพื่อความโปร่งใส รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น 1 ท่านอาสาสมัครร่วมสังเกตการณ์การนับคะแนน
- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุมเริ่มแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และการนำเสนอระเบียบวาระจะเริ่มจากความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอต่อที่ประชุม โดยละเอียดของข้อมูลสำคัญได้แจ้งผู้ถือหุ้นในหนังสือนัดประชุมแล้ว
- ให้โอกาสผู้ถือหุ้นในการแสดงความคิดเห็น การถามคำถามต่อที่ประชุมในแต่ละระเบียบวาระอย่างเท่าเทียมกัน โดยประธานในที่ประชุมได้ให้ความสำคัญและตอบข้อซักถามในทุกประเด็น และมีการบันทึกการประชุมอย่างครบถ้วน
- ว่าจ้างสำนักงานกฎหมาย บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้มอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม องค์กรประชุม ความสอดคล้องของวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนกับข้อบังคับของบริษัทและที่ประธานแจ้ง การเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น และการตรวจสอบผลของมติและผลการลงคะแนน ซึ่งผู้ตรวจสอบ ให้ความเห็นว่า การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน โปร่งใส และเป็นไปตามข้อบังคับบริษัท บทกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ เกี่ยวกับเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้ง บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นในที่ประชุม
- จัดให้มีแบบประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อนำข้อมูลไปใช้ในการพัฒนาการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นให้โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์ต่อกิจการและผู้ถือหุ้น ซึ่งผลการประเมินคุณภาพในปี 2556 พบว่าผู้เข้าร่วมประชุมมีความพึงพอใจต่อหนังสือเชิญประชุม การจัดประชุม และวิธีดำเนินการประชุม

ทั้งนี้การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ณ ตอนเปิดประชุม ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะจำนวน 548 ราย และ 821 รายตามลำดับ นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 417,696,490 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 79.340 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ซึ่งเพิ่มขึ้นจากจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2555 ซึ่งมีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะจำนวน 542 ราย และ 753 รายตามลำดับ นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 407,525,838 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 77.408 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- หลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เอ็กโกได้จัดทำรายงานการประชุมซึ่งได้บันทึกการรายชื่อกรรมการและผู้บริหารพร้อมตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน การนับบัตรลงคะแนน ข้อเสนอของคณะกรรมการ ข้อซักถามและข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น ประเด็นชี้แจงจากผู้บริหาร อีกทั้ง ได้บันทึกคะแนนเสียงทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง และมติที่ประชุมในแต่ละระเบียบวาระการประชุม และนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นได้ตรวจสอบหลังการประชุมทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.egco.com เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2556 ซึ่งอยู่ในหลักเกณฑ์ที่ ตลท. กำหนดคือภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง
- จัดให้มีการบันทึกบรรยากาศการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบ บนเว็บไซต์ของเอ็กโกซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อขอรับเทปดังกล่าวได้ในรูปแบบวีดิทัศน์
- หลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล เอ็กโกได้แจ้งมติที่ประชุมรวมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (SET Portal) ของ ตลท. และประสานงานกับนายทะเบียน TSD เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเงินปันผลอย่างครบถ้วนและถูกต้อง
- นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและ ผู้ตรวจสอบในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

1.2 การเยี่ยมชมกิจการและการให้ความรู้แก่ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน

คณะกรรมการจัดให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนเข้าเยี่ยมชมกิจการและพบปะผู้บริหารเพื่อความเข้าใจในธุรกิจและติดตามความเป็นไปในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยในปี 2556 มีการจัดการเยี่ยมชมกิจการสำหรับนักวิเคราะห์และนักลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายละเอียดในหมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

2.1 การปฏิบัติที่เท่าเทียม

คณะกรรมการได้ดูแลและสอบทานกรอบโครงสร้างของการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำเพื่อสร้างความมั่นใจว่า การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติมีความเท่าเทียมกันและยุติธรรม รวมทั้งกระบวนการดูแลผู้ถือหุ้นไม่มีความยุ่งยากหรือมีต้นทุนสูงโดยไม่จำเป็น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเข้าร่วมในการตัดสินใจ และได้รับทราบถึงผลของการตัดสินใจของบริษัท สำหรับเหตุการณ์ที่สำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัท ดังนี้

- ในการประชุมผู้ถือหุ้น เอ็กโกมีนโยบายที่จะรักษาสหสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นอื่นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัททุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น
- คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยประกาศให้ทราบโดยผ่านช่องทางของ ตลท. และบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจน โปร่งใสและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติเพิ่มเติมเรื่องการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยของ ตลท. ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทระหว่างวันที่ 1 กันยายน - 31 ธันวาคม 2555 (ประมาณ 8 เดือนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น) โดยให้กำหนดจำนวนหุ้นขั้นต่ำที่ร้อยละ 0.05 ของจำนวนหุ้นของบริษัท (คิดเป็นจำนวนหุ้นเท่ากับ 263,232.5 หุ้น ณ วันที่ 1 กันยายน 2555) โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันก็ได้ ซึ่งต่ำกว่าแนวปฏิบัติของ ตลท. ที่ร้อยละห้าของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและ/หรือชื่อกรรมการล่วงหน้า
- เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ เอ็กโกได้จัดทำให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกระเบียบวาระ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีสำนักงานกฎหมาย บริษัท เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบ และผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมอาสามัครเป็นผู้สังเกตการณ์ 1 ราย
- คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะซึ่งจัดทำทั้ง 3 แบบตามที่กำหนดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ รวมทั้งเสนอกรรมการอิสระของบริษัทจำนวน 3 คน ซึ่งไม่มีประเด็นเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ลงคะแนนเสียงแทนในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และได้อำนวยความสะดวกโดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถ download หนังสือมอบฉันทะผ่านเว็บไซต์ของเอ็กโกได้
- เนื่องจากผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่ที่มาเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นคนไทย ดังนั้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นจึงดำเนินการเป็นภาษาไทย แต่เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ เอ็กโกจึงได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมทั้งจัดให้มีล่ามภาษาอังกฤษในห้องประชุมด้วย
- เนื่องจากคณะกรรมการตระหนักดีว่า อาจมีผู้ถือหุ้นบางส่วนไม่สามารถอ่านรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของ ตลท. หรือของเอ็กโก จึงได้จัดส่งสำเนารายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เป็นเอกสารให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายทางไปรษณีย์เพื่อตรวจสอบความถูกต้องด้วย

2.2 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

เอ็กโกกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณของกรรมการ และจรรยาบรรณของพนักงานเพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้อื่นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม ดังนี้

กรรมการ

- กรรมการจะต้องไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับในฐานะกรรมการบริษัทในทางที่มิชอบ หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- กรรมการจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการทำธุรกิจให้กับบุคคลภายนอกทราบ
- กรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะจะต้องไม่ซื้อหรือขายหุ้นในขณะที่มีข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งหากเปิดเผยต่อสาธารณชนจะมีผลกระทบต่อราคาหุ้น
- กรรมการจะต้องไม่แจ้งข้อมูลซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนให้ผู้อื่นอันอาจนำไปสู่การจ้องซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท

พนักงาน

- พนักงานจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ตลท., ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือต่อสาธารณะโดยเท่าเทียมกัน
- การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อธุรกิจและราคาหุ้นจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ซึ่งจะเป็นผู้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลเองหรือมอบหมายให้ผู้ใดผู้หนึ่งเป็นผู้รับผิดชอบการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
- หน่วยงานกลางที่เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชนและนักลงทุนคือฝ่ายสื่อสารองค์กร ฝ่ายเลขานุการบริษัท และฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ โดยหน่วยงานที่เป็นเจ้าของข้อมูลมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูล

ทั้งนี้ เอ็กโกกำหนดห้าม กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องและรู้ข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงิน ซื้อและ/หรือขายหุ้น 45 วันก่อนการเปิดเผยข้อมูลและ 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยข้อมูล สำหรับสารสนเทศที่มีนัยสำคัญอื่นๆ ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานที่รู้ข้อมูลซื้อขายหุ้นนับตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลและ 24 ชั่วโมงภายหลังเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อ ตลท. โดยเลขานุการบริษัทจะส่งไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์แจ้งเตือนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องทราบกำหนดระยะเวลาการห้ามซื้อขายหุ้นก่อนการประกาศงบการเงินทุกครั้ง นอกจากนั้น เอ็กโกได้กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลข่าวสารอย่างรอบคอบและรัดกุมเพื่อป้องกันมิให้ข้อมูลภายในเปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งให้ถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาที่จะควบคุมดูแลให้การรักษาข้อมูลภายในเป็นไปตามมาตรการดังกล่าว การที่พนักงานใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือต่อผู้ถือหุ้นทั่วไปเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการสวนตนหรือเพื่อผู้อื่น ถือว่าเป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของบริษัท

2.3 การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย

เอ็กโกได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์ ดังนี้

- กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าเมื่อกรรมการและบุคคลในครอบครัวมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใดๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือเกิดความขัดแย้งกับบริษัท มีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้น หรือเข้าถือหลักทรัพย์ในบริษัทหรือบริษัทในเครือ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะต้องจดเว้นจากการร่วมอภิปรายให้ความเห็น หรือลงคะแนนเสียงอนุมัติในรายการดังกล่าว

- กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของเอ็กโกในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ซึ่งในระเบียบวาระดังกล่าว มีการแจ้งให้กรรมการทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่จัดทำและเผยแพร่รายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วันนับแต่วันที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ ต่อ ก.ล.ต.

ทั้งนี้การรายงานข้อมูลแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของเอ็กโกสอดคล้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552 ซึ่งมีผลบังคับในวันที่ 1 กรกฎาคม 2552 ดังนี้

1. จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารทุกไตรมาส
2. ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลระหว่างไตรมาสให้แจ้งเลขานุการบริษัท เพื่อส่งแบบรายการให้ปรับปรุงใหม่โดยไม่ชักช้า
3. ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

2.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะมิให้มีการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของเอ็กโก โดยได้กำหนดเป็นหลักการไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจสำหรับกรรมการ และพนักงาน โดยจะกล่าวถึงในรายละเอียดในหมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2556 คณะกรรมการไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น หรือการกระทำความผิดของกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน อันแสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพของคณะกรรมการในการดูแลเรื่องดังกล่าว

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

3.1 การดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

นอกเหนือจากการดูแลและรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นแล้ว คณะกรรมการมีนโยบายที่จะดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยให้ความสำคัญกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจโดยตรงและเรื่องที่ถือเป็นหน้าที่ที่พึงกระทำต่อสังคมส่วนรวมด้วย คณะกรรมการจึงได้กำหนดแนวทางการตอบสนองความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจนในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และ “จรรยาบรรณธุรกิจ กลุ่มบริษัท ผลิตภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)” เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงาน สรุปได้ดังนี้

พนักงาน

เอ็กโกตระหนักในคุณค่าของพนักงานและเชื่อมั่นว่าพนักงานเป็นปัจจัยความสำเร็จของธุรกิจ จึงให้ความสำคัญในการดูแลพนักงาน นับตั้งแต่การบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน การบริหารค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม การพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งเสริมโอกาสก้าวหน้าในอาชีพ รวมทั้งการจัดให้มีกิจกรรมด้านพนักงานสัมพันธ์อย่างเหมาะสม ตลอดจนการส่งเสริมให้พนักงานได้สร้างสรรค์ชุมชนและสังคมไปพร้อมกับบริษัท โดยการมีส่วนร่วมในโครงการและกิจกรรมเพื่อชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าและสังคมในวงกว้าง

ในปี 2556 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างบริษัทและพนักงาน รวมทั้งไม่มีอุบัติเหตุแก่พนักงานจนถึงขั้นหยุดงานในทุกบริษัทย่อย

ลูกค้า

เอ็กโกปฏิบัติตามพันธกรณีที่มิต่ลูกค้า ทั้งในฐานะผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ผู้ให้บริการด้านพลังงาน และผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำประปา โดยยึดมั่นในหลักปฏิบัติต่ลูกค้าทุกราย ด้วยการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ เชื่อถือได้ ในราคาที่เป็นธรรม และสร้างเสริมความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนระหว่างกัน

ในปี 2556 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างเอ็กโกและบริษัทย่อย กับลูกค้า ทั้งนี้ ในส่วนของธุรกิจไฟฟ้า โรงไฟฟ้าในกลุ่มเอ็กโก สามารถผลิตกระแสไฟฟ้าให้แก่ลูกค้าได้ตามสัญญา โดยรวมมีค่าความพร้อมจ่ายสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ในส่วนของธุรกิจบำรุงรักษา กลุ่มเอ็กโก สามารถรักษาระดับความพึงพอใจในการให้บริการในระดับ ดีมาก จากผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ในส่วนธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปา กลุ่มเอ็กโก สามารถจัดหาให้ได้สูงกว่าปริมาณขั้นต่ำที่กำหนดไว้ในสัญญา และสามารถผลิตน้ำประปาได้สูงกว่ามาตรฐานการผลิตตามมาตรฐานอุตสาหกรรม (มอก.)

เจ้าหนี้

เอ็กโกปฏิบัติตามพันธกรณีที่มิต่อเจ้าหนี้ทุกราย โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด และไม่ปกปิดสถานะการเงินที่แท้จริงของบริษัท

ในปี 2556 เอ็กโกและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยครบถ้วน และไม่มีเหตุการณ์ผิดนัดการชำระหนี้ใดๆ

คู่ค้าและคู่สัญญา

เอ็กโกปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ไม่เรียกร้องผลประโยชน์ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงไว้โดยเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ค้าควรกับมูลค่าเงินและคุณภาพทางด้านเทคนิค รวมทั้งมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนระหว่างกัน

ในปี 2556 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างเอ็กโกและบริษัทย่อย กับคู่ค้าและคู่สัญญา

คู่แข่งทางการค้า

เอ็กโกประกอบธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

ในปี 2556 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างเอ็กโกและบริษัทย่อย กับคู่แข่งทางการค้า

ชุมชนและสังคม

กลุ่มเอ็กโกประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงชุมชนและสังคม โดยเฉพาะชุมชนในพื้นที่ตั้งกิจการ ทั้งนี้ ได้กำหนดไว้เป็นพันธกิจขององค์กรที่จะต้องเป็นสมาชิกที่ดีของสังคมและใส่ใจต่อชุมชน จึงถือเป็นหนึ่งในหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่จะต้องยึดถือปฏิบัติ นับตั้งแต่การให้ข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริงและเป็นปัจจุบัน การอยู่ร่วมกันอย่างเกื้อกูล ด้วยความเคารพในขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของชุมชน ตลอดจนการมีส่วนร่วมพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับคนในชุมชน รวมทั้งการร่วมมือกับชุมชนสร้างสรรค์ท้องถิ่นและสังคมให้ร่มเย็นน่าอยู่ อันจะนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของสังคมส่วนรวม โดยกลุ่มเอ็กโกได้ดำเนินงานเป็นโครงการและกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ก่อตั้งกิจการ แบ่งตามประเภทโครงการได้ 3 ด้าน ประกอบด้วย ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า ด้านการส่งเสริมการเรียนรู้พลังงานและสิ่งแวดล้อม และด้านการอนุรักษ์ป่าต้นน้ำ

ในปี 2556 ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างเอ็กโกและบริษัทย่อย กับชุมชนในพื้นที่ที่ดำเนินธุรกิจและหน่วยงานภาคสังคมใดๆ ทั้งนี้ กลุ่มเอ็กโกได้ดำเนินโครงการเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง รวม 48 โครงการ รวมทั้งได้ริเริ่มจัดทำวารสาร “สุขใจ” รายไตรมาส เพื่อใช้เป็นช่องทางติดต่อสื่อสารกับชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าอีกทางหนึ่ง ตลอดจนได้สนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิไทยรักษ์ป่าอย่างต่อเนื่อง โดยมูลนิธิไทยรักษ์ป่า เป็นองค์กรสาธารณกุศลที่กลุ่มเอ็กโกก่อตั้งขึ้น เพื่อส่งเสริมงานอนุรักษ์ป่าต้นน้ำอย่างยั่งยืนร่วมกับภาคีเครือข่ายทุกภาคส่วน โดยในปี 2556 มูลนิธิไทยรักษ์ป่า ได้มีส่วนร่วมสนับสนุนการอนุรักษ์ป่าต้นน้ำของชุมชนคนต้นน้ำ จังหวัดเชียงใหม่ จำนวนประมาณ 70,000 ไร่

ทั้งนี้ กลุ่มเอ็กโก ได้รายงานรายละเอียดการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในรายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2556 หัวข้อ ความรับผิดชอบต่อและการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

3.2 การเคารพหลักสิทธิมนุษยชนสากล

เอ็กโกกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของเอ็กโกและกลุ่มบริษัททุกคนเคารพในหลักสิทธิมนุษยชนสากล ดังนี้

- บริษัทปฏิบัติตามพนักงานทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี
- บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ ในเรื่องค้ำข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย
- บริษัทรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้เมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
- บริษัทไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล และการทุจริต
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

นอกจากนี้ กลุ่มเอ็กโกได้กำหนดแนวปฏิบัติในการจัดจ้างแรงงานทั้งพนักงานและคู่ธุรกิจโดยการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานโดยเคร่งครัด ทั้งในเรื่องการจ้างงานเด็ก หรือการบังคับใช้แรงงาน รวมทั้งการจัดให้มีระบบการทำงานที่มุ่งเน้นความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่เหมาะสม ซึ่งที่ผ่านมาไม่เคยมีการรายงานหรือการร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนในเรื่องสิทธิมนุษยชน

3.3 ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอก ที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัท จะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า จะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3.4 การต่อต้านทุจริตและการจ่ายสินบน

บริษัทมีนโยบายการต่อต้านทุจริตและการจ่ายสินบน โดยกำหนดหลักการในจรรยาบรรณทางธุรกิจห้ามมิให้พนักงานเรียก หรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้งให้พนักงานละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

ตั้งแต่ปี 2553 เอ็กโกได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการการสร้างแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) เพื่อการต่อต้านการทุจริตในภาคเอกชน กับ IOD หอการค้าไทย หอการค้าต่างชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งโครงการดังกล่าวถือเป็นโครงการระดับชาติที่ได้รับการสนับสนุนจากรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ หรือ ป.ป.ช.

3.5 การรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน

กลุ่มเอ็กโกตระหนักในคุณค่าของสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ โดยเล็งเห็นว่าเป็นปัจจัยตั้งต้นของพลังงาน จึงมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการมีส่วนร่วมสร้างแหล่งพลังงานที่ยั่งยืน โดยมีเป้าหมายที่จะเพิ่มกำลังการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนภายในประเทศเป็น 300 เมกะวัตต์ภายในปี 2558 รวมทั้งได้ประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจขององค์กร รวมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบ ตามกฎหมาย ข้อกำหนด และมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังตระหนักดีว่าประเด็นสิ่งแวดล้อมจะทวีความสำคัญมากขึ้นในอนาคต กลุ่มเอ็กโก จึงได้ปรับปรุงนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เท่าทันและครอบคลุมต่อสถานการณ์สิ่งแวดล้อมปัจจุบัน โดยเพิ่มประเด็นการมีส่วนร่วมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก อันเป็นที่มาของภาวะโลกร้อน และการปกป้องและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพ

ในปี 2556 กลุ่มเอ็กโก มีปริมาณพลังไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนตามสัญญาซื้อขายตามสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้น 72.28 เมกะวัตต์ โดยปัจจุบัน กลุ่มเอ็กโกมีปริมาณพลังไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนเฉพาะภายในประเทศ จากโรงไฟฟ้าที่เดินเครื่องเชิงพาณิชย์แล้ว และโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้างและพัฒนา ตามสัญญาซื้อขายตามสัดส่วนการถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 201.28 เมกะวัตต์ และบริษัทย่อยในกลุ่มเอ็กโก ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมอย่างครบถ้วน ทั้งนี้ กลุ่มเอ็กโก ได้รายงานการดำเนินการและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียรวมถึงการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยละเอียดในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประจำปี 2556

3.6 ช่องทางในการติดต่อบริษัท

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความเห็นผ่านช่องทางการสื่อสารกับเอ็กโก ได้ ดังนี้

	ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์	หมายเลขโทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	directors@egco.com	-
คณะกรรมการตรวจสอบ	auditcommittee@egco.com	-
เลขานุการบริษัท	cs@egco.com	0 2998 5020-5
ฝ่ายสื่อสารองค์กร	corp_com@egco.com	0 2998 5130-7
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	ir@egco.com	0 2998 5147-48

โดยที่อยู่ทางไปรษณีย์ได้แก่ บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) อาคารเอ็กโก 222 หมู่ที่ 5 ถนนวิภาวดีรังสิต พุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ 10210

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการทราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และสำหรับจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ส่งไปยัง auditcommittee@egco.com นั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้เปิดจดหมายเหล่านั้นด้วยตนเอง

3.7 การดำเนินการในกรณีมีผู้แจ้งเบาะแสและการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส

คณะกรรมการได้กำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสเป็น 2 ระดับคือ ช่องทางในระดับผู้บริหาร ได้แก่ ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับ และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และช่องทางในระดับคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กร ดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนเองทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างจริงจัง บริษัทได้จัดทำช่องทางรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ตลอดจนเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในบริษัท ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท และได้กำหนดแนวทางในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้ร้องเรียน ซึ่งผู้แจ้งข้อมูลจะเปิดเผยชื่อหรือไม่ก็ได้ แต่ต้องให้ข้อมูลมากเพียงพอที่จะทำให้สามารถสืบค้นเบาะแสต่อได้

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

4.1 ช่องทางในการเปิดเผยข้อมูล

เอ็กโกตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลทั่วไป และสารสนเทศที่สำคัญให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลท. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง โดยมีการเผยแพร่ผ่านช่องทาง ต่างๆ ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถสืบค้นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณะได้อย่างรวดเร็ว บริษัทได้นำเสนอข้อมูลที่สำคัญของบริษัทซึ่งมีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ บนเว็บไซต์ ดังนี้

ก. ระบบของ ตลท. และ ก.ล.ต.

ข. เว็บไซต์ของเอ็กโกที่ www.egco.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถสืบค้นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณะได้อย่างรวดเร็ว บริษัทได้นำเสนอข้อมูลที่สำคัญของบริษัทซึ่งมีสองภาษา ได้แก่ ภาษาไทย และภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ ดังนี้

- ข้อมูลบริษัท ประกอบด้วย ประวัติความเป็นมา วิสัยทัศน์และพันธกิจ โครงสร้างองค์กร
- การกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูง
- ข้อมูลสำหรับนักลงทุน ประกอบด้วย ข้อมูลสำคัญทางการเงิน โครงสร้างกลุ่มผู้ถือหุ้น ปฏิทินนักลงทุน
- ข่าวสารและความเคลื่อนไหวขององค์กร ประกอบด้วย ข่าวสารเกี่ยวกับธุรกิจ และข่าวสารเกี่ยวกับโครงการเพื่อชุมชนและสังคม
- ความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วย แนวคิดและทิศทางการดำเนินงาน ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการเพื่อชุมชนและสังคม ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

2. การให้ข้อมูลผ่านสื่อสาธารณะต่างๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ นิตยสารและวารสาร โทรทัศน์

3. การให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์หลักทรัพย์หรือนักลงทุนที่มาเยี่ยมชมและหารือกับผู้บริหารของบริษัท

4. การเดินทางไปให้ข้อมูลแก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ

5. การจัดประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์

6. การจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์

เอ็กโกได้กำหนดหน้าที่ผู้ที่สามารถเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย กรรมการผู้จัดการใหญ่ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานกลยุทธ์และบริหารสินทรัพย์ และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายเลขานุการบริษัท

ผู้จัดการฝ่ายสื่อสารองค์กร และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ตามขอบข่ายอำนาจหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ในปี 2556 เอ็กโกได้สื่อสารข้อมูลและกิจกรรมตามแผนงานสื่อสารที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของเอ็กโกอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และคำนึงถึงคุณภาพของข้อมูลที่เปิดเผยเป็นสำคัญ โดยผ่านหน่วยงาน ดังนี้

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม และได้จัดทำแผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี

เอ็กโกให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลผ่านกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ โดยผู้บริหารมีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและพบปะนักลงทุนเพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ดีต่อการบริหารงานของบริษัท และช่วยเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดี รวมทั้งส่งเสริมให้เกิดการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างต่อเนื่อง โดยกิจกรรมที่สำคัญในปี 2556 ได้แก่

- โครงการพบปะผู้บริหาร (Analyst Meeting) เป็นรายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง
- การจัดให้นักลงทุนและผู้ถือหุ้นเยี่ยมชมโรงไฟฟ้าเอสพีพี ทุ และโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ลพบุรีโซลาร์ จำนวน 2 ครั้ง
- การจัดให้นักวิเคราะห์และนักลงทุนสถาบันเยี่ยมชมโรงไฟฟ้าเอสพีพี ทุ และโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ลพบุรีโซลาร์จำนวน 1 ครั้ง
- การเดินทางไปร่วมประชุมและสัมมนากับนักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- การจัดทำจดหมายข่าว Life เป็นรายไตรมาสเพื่อเป็นช่องทางสื่อสารกิจกรรมสำคัญ และผลการดำเนินงานของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทได้กล่าวถึงกิจกรรมของนักลงทุนและผู้ถือหุ้นโดยละเอียดไว้ในจุดเด่นการดำเนินงานในรอบปี 2556 และเรื่องความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย หัวข้อการบริหารความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

ฝ่ายสื่อสารองค์กร

ฝ่ายสื่อสารองค์กรทำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารความเคลื่อนไหว กิจกรรมและความร่วมมือของบริษัท กับหน่วยงานต่างๆ แก่สื่อมวลชนทุกแขนงเพื่อเผยแพร่สู่สาธารณชน โดยในปี 2556 มีกิจกรรมได้แก่ การแถลงข่าวผลประกอบการและทิศทางการดำเนินธุรกิจ 3 ครั้ง การจัดสัมมนาพิเศษผู้บริหาร 10 ครั้ง และข่าวประชาสัมพันธ์และภาพข่าวประชาสัมพันธ์รวม 17 ชิ้นงาน

ฝ่ายเลขานุการบริษัท

ฝ่ายเลขานุการบริษัททำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศตามข้อกำหนดของ ตลท. และ ก.ล.ต. อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยผ่านการพิจารณาตรวจสอบตามขั้นตอน โดยในปี 2556 มีข่าวแจ้ง ตลท. ทั้งหมด 19 ฉบับ

ทั้งนี้ เอ็กโกได้ปรับปรุงข้อมูลในเว็บไซต์ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ รวมทั้งได้ประเมินประสิทธิภาพในการเปิดเผยข้อมูลโดยจัดให้มีแบบสอบถามทุกครั้งที่มีการประชุมกับผู้ถือหุ้น นักลงทุนและนักวิเคราะห์ เพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการเปิดเผยข้อมูลและงานนักลงทุนสัมพันธ์ นอกจากนี้ เอ็กโกได้จัดส่งแบบขอรับความเห็นให้ผู้ถือหุ้นไปพร้อมกับรายงานประจำปีและหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขอรับข้อมูลเกี่ยวกับคุณภาพรายงาน เอกสารที่ต้องการได้รับเพิ่มเติม และคำถามที่ต้องการให้กรรมการและผู้บริหารตอบในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีครั้งถัดไป ซึ่งได้รับการตอบรับจากผู้ถือหุ้นเป็นอย่างดี

4.2 การจัดทำรายงานทางการเงิน

เพื่อแสดงความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินว่ามีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และรักษาทรัพย์สินของบริษัทไม่ให้สูญหายหรือนำไปใช้โดยบุคคลที่ไม่มีอำนาจหน้าที่ ป้องกันการทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีความเชื่อมั่นในรายงานทางการเงิน คณะกรรมการจึงมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน การใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอและสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการสอบทานความถูกต้องและความเพียงพอของรายงานทางการเงิน ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อสอบถามและขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน ซึ่งครอบคลุมเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ โดยแสดงความคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี โดยในปี 2556 เอ็กโกได้ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เอบีเอส เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งมีความรู้ความชำนาญในวิชาชีพ ไม่มีความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์ที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระและความเป็นกลาง และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด เพื่อสร้างความมั่นใจแก่กรรมการและผู้ถือหุ้นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนให้เห็นฐานะทางการเงินและผลการดำเนินการของบริษัทที่ถูกต้องและเชื่อถือได้ในทุกแง่มุมตามความเป็นจริงทุกประการ

นอกจากนั้น เอ็กโกได้จัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management Discussion and Analysis) เพื่ออธิบายเชิงวิเคราะห์เกี่ยวกับ ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เป็นรายไตรมาส โดยจัดส่งผ่านระบบ SET Portal ของ ตลท. พร้อมกับการส่งงบการเงิน

เอ็กโกไม่เคยมีประวัติการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินโดย ก.ล.ต. และได้เปิดเผยงบการเงินประจำปีและรายไตรมาสต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนก่อนระยะเวลาครบกำหนด

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

โครงสร้าง องค์ประกอบและการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติตามกฎหมาย ไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 15 คน ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 15 คน เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการภายนอกที่ไม่เป็นพนักงานของบริษัทจำนวน 14 คน ซึ่งในจำนวนกรรมการดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ 6 คน ทั้งนี้ รายละเอียดของคณะกรรมการบริษัท ปรากฏในหัวข้อ 8 โครงสร้างการจัดการ

การกำหนดวาระและอายุกรรมการ

เอ็กโกได้ถือปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ทั้งนี้เอ็กโกได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 3 วาระ เพื่อให้กรรมการอิสระควรเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี โดยให้เริ่มนับวาระตั้งแต่วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554 เป็นต้นไป สำหรับอายุกรรมการนั้น คณะกรรมการเห็นว่า ควรกำหนดอายุสูงสุดไม่เกิน 72 ปี ณ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง โดยหากได้รับการแต่งตั้งแล้ว ให้สามารถดำรงตำแหน่งได้จนครบวาระ

การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่

คณะกรรมการได้แบ่งแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างกรรมการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลซึ่งเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการและการบริหารงานประจำซึ่งเป็นงานของฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน โดยได้จัดทำตารางอำนาจดำเนินการซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการเพื่อถือเป็นแนวทางปฏิบัติ คณะกรรมการจะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการ

ใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มีการทบทวนและปรับปรุงตารางอำนาจดำเนินการให้สอดคล้องกับการปรับโครงสร้างคณะกรรมการและโครงสร้างองค์กร โดยตารางอำนาจการดำเนินการ ฉบับปัจจุบันได้มีการปรับปรุงในเดือนกรกฎาคม 2556

นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ จึงได้พิจารณาและปรับปรุงนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยปรับลดจำนวนบริษัทสำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 6 แห่งเป็นไม่เกิน 5 แห่ง และกรรมการที่เป็นผู้บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 4 แห่ง เป็น ไม่เกิน 2 แห่ง ปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการได้นำจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการประกอบการพิจารณาการแต่งตั้งกรรมการให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หน้าที่คณะกรรมการ

กรรมการทุกคนเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและลักษณะการทำธุรกิจของบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รอบคอบและระมัดระวัง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน และได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ ตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนนโยบายด้านความเสี่ยง แผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนอนุมัติรายการลงทุนที่สำคัญ การเข้าครอบงำและการขายกิจการ
- คัดเลือก กำหนดค่าตอบแทน เฝ้าสังเกต และ(หากจำเป็น) เปลี่ยนตัวผู้บริหารคนสำคัญและสอดส่องดูแลการสืบทอดงานของผู้บริหารระดับสูง
- สอบทานค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และดูให้แน่ใจว่าคณะกรรมการมีกระบวนการสรรหากรรมการอย่างเป็นทางการและโปร่งใส
- เฝ้าสังเกตและแก้ปัญหาความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นของฝ่ายบริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสอบที่เป็นอิสระ และมีระบบการควบคุมที่เหมาะสมใช้อยู่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งระบบการเฝ้าสังเกตความเสี่ยง การควบคุมทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย
- เฝ้าสังเกตประสิทธิผลของวิธีการกำกับดูแลที่ดำเนินการอยู่ และดำเนินการเปลี่ยนแปลงเมื่อจำเป็น
- สอดส่องดูแลกระบวนการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี รวมทั้งแถลงภาระหน้าที่และการกำกับดูแลกิจการในรายงานประจำปี

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ รวมทั้งเป้าหมายและแผนธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยได้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ คณะกรรมการกำหนดดัชนีวัดความสำเร็จการดำเนินการขององค์กรในแต่ละด้าน ทั้งด้านการสร้างความเติบโต การเงิน และการพัฒนาองค์กรสู่ความเป็นเลิศเป็นประจำทุกปี รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่สำคัญได้แก่ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการใหญ่นำเสนอรายงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อสอบทานให้การดำเนินงานของเอ็กโกเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดทำจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานของบริษัท ปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม โดยจรรยาบรรณของกรรมการมีเนื้อหาประกอบด้วย หลักการในการทำธุรกิจ จรรยาบรรณ คณะกรรมการ อุดมการณ์คณะกรรมการ การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลของบริษัท สำหรับจรรยาบรรณของพนักงานนั้นได้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องของ 1. หลักการในการทำธุรกิจ 2. การรักษาจรรยาบรรณ 3. จรรยาบรรณเรื่องการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย 4. จรรยาบรรณเรื่องการปฏิบัติต่อบริษัท 5. จรรยาบรรณเรื่องการจัดหาและการทำธุรกรรม 6. จรรยาบรรณเรื่องการป้องกันการขัดแย้งของผลประโยชน์ 7. จรรยาบรรณเรื่องพนักงาน 8. จรรยาบรรณเรื่องความปลอดภัย สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อม 9. การแจ้งเบาะแส 10. ภาระหน้าที่อันพึงปฏิบัติ

เอ็กโกได้จัดอบรมชี้แจงพนักงานทั้งกลุ่มบริษัทเพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งได้จัดทำคำอธิบายสำหรับปัญหาที่มักถามบ่อยให้พนักงานทราบ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี โดยปี 2556 เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ กรรมการผู้จัดการใหญ่จึงมีดำริให้พนักงานทุกระดับสอบทานการปฏิบัติตามจรรยาบรรณก่อนลงนามในหนังสือรับรองการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเป็นประจำทุกปี

ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้งจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา นอกจากนี้ เอ็กโกได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยในปี 2556 นางสาวสุดฤดี เลิศเกษม ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในและทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเป็นผู้มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี เพื่อตรวจสอบงานของเอ็กโกและบริษัทย่อยรวมทั้งให้คำปรึกษากับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อลดจุดอ่อนในการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ และเป็นการเสริมสร้างแนวทางการตรวจสอบในเชิงป้องกัน โดยให้รายงานผลการปฏิบัติงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน พิจารณาการแต่งตั้งและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้จัดการฝ่ายเพื่อให้มั่นใจในความเป็นอิสระของการปฏิบัติงานและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน

เอ็กโกให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ของผู้ตรวจสอบภายในโดยกำหนดให้มีการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง มีการจัดสัมมนาภายในเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์ และจัดให้มีการสัมมนาภายนอกเป็นประจำสม่ำเสมอโดยพนักงานในฝ่ายตรวจสอบภายในทุกคนได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย ซึ่งจัดโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย นอกจากนี้เอ็กโกยังสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติที่ได้รับการรับรองในสาขาวิชาชีพ โดยมีผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในที่ได้รับวุฒิบัตร Certified Internal Auditor (“CIA”) และ Certified Professional Internal Audit of Thailand (“CPIAT”) และผู้จัดการส่วนตรวจสอบภายในที่ได้รับวุฒิบัตร CPIAT ด้วย

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มเอ็กโก และให้นำเสนอรายงานเรื่องการบริหารความเสี่ยงต่อ

คณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งเพื่อพิจารณาความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ แผนงาน และวิธีการบริหารจัดการได้อย่างทัน่วงที

เอ็กโกได้กำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร ดังนี้

- จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยผู้บริหารของกลุ่มเอ็กโกโดยมีกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประธาน เพื่อกำหนดนโยบายในภาพรวมและติดตามการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มเอ็กโกอย่างใกล้ชิด ติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการ รวมทั้งจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในแต่ละโรงไฟฟ้าเพื่อกำหนดนโยบายและดูแลการบริหารความเสี่ยงของแต่ละแห่งให้สอดคล้องกับนโยบายในภาพรวม และสภาพทางธุรกิจของแต่ละโรงไฟฟ้า
- จัดให้งานบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายแผนงานซึ่งทำให้สามารถเชื่อมโยงแผนงานและความเสี่ยงองค์กร
- จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนการดำเนินงาน โดยให้ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมและรับผิดชอบ โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในการบ่งชี้ ประเมินและบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- ส่งเสริมและกระตุ้นให้มีการบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ กลุ่มเอ็กโกได้ประกาศใช้นโยบายการบริหารความเสี่ยงและคู่มือการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานมาตั้งแต่ปี 2544 เป็นต้นมา รวมทั้งกำหนดให้การประเมินความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบหนึ่งในการประเมินตนเองเรื่องการควบคุมภายใน ซึ่งผลการประเมินในปี 2556 พบว่า บริษัทในกลุ่มเอ็กโกได้นำระบบการบริหารความเสี่ยงเข้าใช้งานอย่างเหมาะสม โดยมีรายละเอียดเปิดเผยในหัวข้อปัจจัยความเสี่ยง

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะมีให้มีการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของเอ็กโก โดยได้กำหนดเป็นหลักการไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจสำหรับกรรมการ และพนักงาน สรุปได้ ดังนี้

- กรรมการหรือพนักงานที่ประสงค์จะเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัท องค์กรหรือสมาคมทางธุรกิจอื่น จะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง รวมทั้งต้องแจ้งให้คณะกรรมการทราบ
- กรรมการต้องแจ้งรายละเอียดของความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์ (ถ้ามี) ให้คณะกรรมการทราบ รวมทั้งให้พิจารณางดเว้นจากการร่วมอภิปรายให้ความเห็น หรือลงคะแนนเสียงในวาระดังกล่าว หรือจะไม่เข้าร่วมประชุมในระเบียบวาระดังกล่าวเลย หรือขอไม่รับเอกสารวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง หรือลาออกจากตำแหน่งกรรมการ
- เปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท นอกจากนั้น กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย และให้เลขานุการบริษัทแจ้งผลการรายงานพร้อมการประชุมคณะกรรมการ
- พนักงานต้องไม่กู้ยืมเงินจากลูกค้าของบริษัท บุคคลหรือนิติบุคคลที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท ยกเว้นสถาบันการเงิน เนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนบริษัท
- กำหนดขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและอำนาจอนุมัติ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่ชัดเจน ตามประกาศของ ก.ล.ต. และประกาศคณะกรรมการ ตลท. โดยฝ่ายเลขานุการบริษัททำหน้าที่สอบทานประเภทของรายการและอำนาจอนุมัติแต่ละประเภทและเสนอรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ รวมทั้งได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

ในส่วนของการกรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัททราบ เพื่อเป็นข้อมูลและเครื่องมือให้เลขานุการบริษัทใช้ในการช่วยติดตามให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยเลขานุการบริษัทได้ส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบด้วย

นอกจากนี้ เอ็กโกยังกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาข้อมูลและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งจะพิจารณาโดยการเปรียบเทียบความเหมาะสมของรายการเทียบกับการทำรายการกับบุคคลภายนอกอื่น และนำเสนอข้อมูลต่อคณะกรรมการและหรือผู้ถือหุ้นพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่ ตลท. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด รวมทั้งดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างครบถ้วน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมั่นใจได้ว่าการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

การควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการเห็นว่า การทุจริตเป็นความเสี่ยงหนึ่งที่สำคัญขององค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการควบคุมการทุจริต ดังนี้

- มาตรการป้องกัน ได้แก่การจัดตั้งองค์กรให้เหมาะสมกับการควบคุมและการบริหารธุรกิจ การจัดให้มีจรรยาบรรณที่เป็นลายลักษณ์อักษรและส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงาน รวมทั้งการนำระบบการแจ้งเบาะแสเข้าใช้งาน
- การดำเนินการตรวจสอบ ได้แก่การมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับมีหน้าที่ในการป้องกันและตรวจสอบการทุจริต และข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระจากผู้บริหารระดับสูงช่วยตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการตรวจสอบสัญญาณเตือนภัยความเสี่ยงต่างๆ
- การให้ความเป็นธรรม โดยการสอบสวนการทุจริต จะทำในรูปแบบของคณะเพื่อให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ถูกกล่าวหา และ โดยกำหนดความคุ้มครองอย่างเหมาะสมกับผู้แจ้งเบาะแส
- การนำกรณีศึกษามาเป็นประโยชน์ โดยการศึกษากรณีการทุจริตที่เกิดขึ้นในประเทศไทยและต่างประเทศเพื่อให้ความรู้กับพนักงานระดับหัวหน้างานเพื่อป้องกันการเกิดทุจริตในองค์กร

ทั้งนี้ ในปี 2556 ไม่มีการร้องเรียนหรือการตรวจพบการทุจริตในองค์กร จากการดำเนินมาตรการป้องกันที่มีประสิทธิภาพดังกล่าวข้างต้น

การประชุมคณะกรรมการ

เพื่อให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติตามความรับผิดชอบต่อนหน้าที่มีต่อผู้ถือหุ้น คณะกรรมการได้พิจารณานโยบายธุรกิจที่สำคัญ รวมทั้งปฏิทินการทำงานของบริษัท และกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการทุกเดือน ยกเว้นมีเหตุอันควร สามารถเรียกประชุมได้เป็นกรณีพิเศษ หรือมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยพิจารณาก่อนหรืออนุมัติการดำเนินการได้ภายในขอบเขตที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งกำหนดการรายงานผลการดำเนินงานเป็นระเบียบวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการสามารถติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานของบริษัทและสามารถให้ข้อเสนอแนะในกรณีที่ผลการปฏิบัติไม่เป็นไปตามแผนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติ

คณะกรรมการได้กำหนดวันประชุม และระเบียบวาระการประชุมประจำล่วงหน้าตลอดทั้งปี และเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ทุกครั้ง ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ร่วมกันพิจารณาเลือกระเบียบวาระการประชุมกรรมการ โดยกรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่การประชุมต่อประธานกรรมการ รวมทั้งอภิปรายให้ความเห็นได้อย่างอิสระในการประชุม โดยกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งได้รับเอกสารซึ่งประกอบด้วยข้อมูลที่เพียงพอ เพื่อประกอบการพิจารณาล่วงหน้าในเวลาอันเหมาะสม เพื่อให้มีเวลาในการศึกษาข้อมูล การจัดระเบียบวาระประชุมจะเรียงตามลำดับความสำคัญ คือ เรื่องสืบเนื่อง เรื่องพิจารณา และเรื่องเพื่อทราบ เพื่อให้กรรมการใช้เวลาในการประชุมให้เกิดประโยชน์สูงสุด

ประธานกรรมการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอสำหรับฝ่ายบริหารที่จะเสนอเรื่องและคณะกรรมการที่จะอภิปรายประเด็นที่สำคัญอย่างรอบคอบ มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และนำเสนอร่างรายงานการประชุมต่อคณะกรรมการภายใน 14 วัน

หลังวันที่ประชุมเพื่อตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนก่อนทำการรับรองในที่ประชุมครั้งต่อไป กรรมการทุกคนถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น โดยในปี 2556 คณะกรรมการได้จัดประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง การประชุมแต่ละครั้งใช้เวลาประมาณ 2 ชั่วโมง 30 นาที และมีอัตราการเข้าร่วมประชุมของกรรมการคิดเป็นประมาณร้อยละ 92

เนื่องจากเอ็กโกมีกรรมการซึ่งไม่มีถิ่นพำนักในประเทศไทย เพื่อให้เอ็กโกสามารถได้รับประโยชน์จากการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะของกรรมการดังกล่าว เอ็กโกจึงกำหนดให้กรรมการเหล่านั้นสามารถเข้าร่วมประชุมโดยวิธีการโทรศัพท์ทางไกล โดยไม่นับเป็นองค์ประชุมและไม่มีความเสี่ยงในการประชุม

คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เชิญผู้บริหารระดับสูงได้แก่ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง รวมทั้งเชิญผู้บริหารอื่นเข้าร่วมประชุมในระเบียบวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรง ซึ่งทำให้คณะกรรมการได้มีโอกาสรู้จักผู้บริหาร สำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งด้วย นอกจากนี้ คณะกรรมการสามารถขอสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการใหญ่ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายใต้นโยบายที่ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยสามารถดำเนินการจ้างที่ปรึกษาอิสระ เพื่อประโยชน์ในการบริหารกิจการ โดยค่าใช้จ่ายของบริษัท รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคนในปี 2556 เป็นไปตามตารางการเข้าร่วมประชุมในหัวข้อที่ 8 การกำกับดูแลกิจการ

การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำ เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาในช่วงปีที่ผ่านมาเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการเห็นชอบการใช้แบบประเมินผลคณะกรรมการซึ่งผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทั้งนี้ ในปี 2556 คณะกรรมการเห็นชอบให้ใช้แบบประเมินผล ซึ่งได้ปรับปรุงในปี 2555 โดยปรับปรุงจากแบบประเมินผลที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ครอบคลุมการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกด้านและสอดคล้องกับลักษณะและสภาพแวดล้อมการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งแบบประเมินตนเองนี้แบ่งเป็น 2 ส่วน ได้แก่ แบบประเมินคณะกรรมการในภาพรวม และแบบประเมินตนเองรายบุคคล ทั้งนี้เกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ โดยหากคะแนนมากกว่าร้อยละ 90 = ดีเยี่ยม คะแนนซึ่งอยู่ในช่วงระหว่างมากกว่าร้อยละ 85 = ดีมาก มากกว่าร้อยละ 75 = ดี มากกว่าร้อยละ 55 = พอใช้ และต่ำกว่าร้อยละ 55 = ควรปรับปรุง ซึ่งสรุปผลได้ ดังนี้

การประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ

แบบประเมินคณะกรรมการในภาพรวมแบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อได้แก่ (1) บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วย การจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน หน้าที่ทางกฎหมายและจริยธรรม และการติดตามผลการดำเนินงาน (2) โครงสร้าง องค์ประกอบ และความเป็นอิสระของกรรมการ (3) การกำหนดวาระการประชุม และการมีส่วนร่วมของกรรมการ (4) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร (5) การประเมินผลและคำตอบแทนคณะกรรมการ (6) การประเมินผลและคำตอบแทน รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งของฝ่ายบริหาร ซึ่งผลการประเมินสรุปได้ว่า คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของบริษัท มีส่วนสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ และแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี โครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการมีความเหมาะสม การจัดประชุมคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ โดยมีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 96 อยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม ทั้งนี้ คณะกรรมการเห็นว่า ควรกำหนดแผนงานเพื่อปรับปรุงการรายงานเหตุการณ์สำคัญ ปัญหาหรืออุปสรรคที่อาจจะทำให้การดำเนินงานของบริษัทไม่เป็นตามเป้าหมายให้คณะกรรมการทราบอย่างทันทั่วทั้ง รวมทั้งปรับปรุงแผนการพัฒนากกรรมการ และการพัฒนาและสืบทอดงานผู้บริหารให้มีความครอบคลุมและสมบูรณ์มากขึ้น

การประเมินกรรมการรายบุคคล

แบบประเมินตนเองรายบุคคลของกรรมการแบ่งการประเมินเป็น 5 หัวข้อ ได้แก่ (1) ความคิดเชิงกลยุทธ์ การกำกับดูแลกิจการ (2) ความรู้ความสามารถในธุรกิจและความสามารถส่วนบุคคล (3) ความเป็นอิสระ (4) การเตรียมความพร้อมในฐานะกรรมการ และ (5) การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการ ซึ่งผลการประเมินรายบุคคลพบว่าคะแนนส่วนใหญ่สูงกว่าร้อยละ 97 จึงสรุปผลการประเมินได้ว่า กรรมการมีคุณสมบัติและได้ปฏิบัติภาระหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างดีเยี่ยมและเหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ

การประเมินคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2556 คณะกรรมการริเริ่มให้มีการประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ได้แก่ คณะกรรมการลงทุน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นปีแรก การประเมินผลของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเป็นการประเมินโดยตนเอง โดยแบบประเมินผลที่จัดทำขึ้นสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหน้าที่ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการแต่ละชุด ซึ่งครอบคลุม 4 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อย (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ (3) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และ (4) การทำหน้าที่กรรมการ ซึ่งผลการประเมินสรุปได้ว่า คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม มีองค์ประกอบที่เหมาะสม และปฏิบัติหน้าที่ได้ครบถ้วนตามกฎบัตรที่บริษัทกำหนด โดยมีคะแนนเฉลี่ย ดังนี้

คณะกรรมการลงทุน ร้อยละ 97

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ร้อยละ 95

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ร้อยละ 93

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้จัดทำเป็นประจำทุกปี คณะกรรมการตรวจสอบใช้วิธีการประเมินตนเองทั้งคณะ โดยใช้แบบประเมินตามคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบของ ก.ล.ต. ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ 1) การทำหน้าที่โดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบ และ 2) การปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ จากผลการประเมินในปี 2556 ไม่มีคำถามในแบบประเมินในข้อใดที่มีคำตอบว่า “ไม่ใช่” หรือ “ไม่ได้ทำ” และได้รายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556 นี้ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมครั้งที่ 12/2556 วันที่ 16 ธันวาคม 2556 ซึ่งผลการประเมินสรุปได้ว่า องค์ประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ แนวทางปฏิบัติที่ดีของสากล และครบถ้วนสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหาร

คณะกรรมการซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทั้งหมดเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งเป็นการประเมินโดยเปรียบเทียบกับความสำเร็จของเป้าหมายในระดับบริษัท และความสามารถในระดับบุคคล โดยมีปัจจัยในการพิจารณาประกอบด้วย

- ตัววัดเชิงคุณภาพได้แก่ ความเป็นผู้นำ ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- ความสำเร็จขององค์กรพิจารณาจากดัชนีวัดความสำเร็จขององค์กร
- ความสามารถในการพัฒนาธุรกิจให้ดีขึ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ให้ความเห็นชอบผลประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยพิจารณาจากความสำเร็จเทียบกับเป้าหมายการปฏิบัติงานประจำปีของผู้บริหารแต่ละคน

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร โดยในปี 2556 คณะกรรมการให้ความเห็นชอบการดำเนินการเพื่อส่งเสริมการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

กรรมการเข้าใหม่: คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ และปรับปรุงคู่มือกรรมการให้ทันสมัย เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของ IOD

กรรมการปัจจุบัน: คณะกรรมการส่งเสริมให้กรรมการปัจจุบันได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยสนับสนุนให้กรรมการเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องของ IOD โดยในปี 2556 ได้นำกรรมการเยี่ยมชมกิจการที่โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่จังหวัดนครปฐมและสุพรรณบุรี และโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทนในต่างประเทศ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกิจการพลังงานและแนวโน้มที่สำคัญในอนาคต

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัท เป็นผู้ที่มีความรอบรู้ในธุรกิจของบริษัทและการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ โดยมีกรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรจาก IOD และหน่วยงานภายนอก รวมทั้งการอบรมภายใน นับถึงสิ้นเดือนธันวาคม 2556 ดังรายละเอียดในตารางการเข้ารับการอบรมของกรรมการ

แผนพัฒนาและสืบทอดงานผู้บริหาร

คณะกรรมการดูแลให้มีโครงการพัฒนาผู้บริหาร โดยพัฒนาความรู้และทักษะให้เหมาะสมกับหน้าที่ และให้มีการมอบหมายงานที่เหมาะสมและท้าทาย

คณะกรรมการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งในกรณีที่มิเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือการเกษียณอายุของกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีกระบวนการสรรหาที่ชัดเจนและโปร่งใส และพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ จริยธรรมและความเป็นผู้นำ และมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่

กรรมการผู้จัดการใหญ่ ได้รับมอบอำนาจให้เป็นผู้สรรหาคัดเลือกที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์เป็นผู้บริหารของบริษัทตามคุณสมบัติที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้สอบทาน โดยการแต่งตั้งผู้บริหารเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในระเบียบบริษัทด้วย ข้อบังคับเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล พ.ศ. 2553 และมติคณะกรรมการ ดังนี้

- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้อนุมัติการแต่งตั้งรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมทั้งผู้บริหารของบริษัทย่อย/บริษัทร่วมทุนที่บริษัทมีอำนาจแต่งตั้งซึ่งมีระดับเทียบเท่าผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ของเอ็กโกขึ้นไป
- กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้อนุมัติการแต่งตั้งพนักงานในระดับผู้จัดการฝ่ายและผู้จัดการส่วน
- คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท และการแต่งตั้งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

ในการนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารจัดการทำแผนสืบทอดงานตำแหน่งงานในระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่รวมทั้งหมด 23 ตำแหน่งและให้จัดทำแผนพัฒนาผู้บริหารควบคู่กันไปด้วยเพื่อให้แน่ใจว่า มีบุคคลที่สามารถสืบทอดงานได้อย่างเหมาะสม

การจัดทำแผนพัฒนาดังกล่าวได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาขีดความสามารถและศักยภาพของผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านความสามารถหลักขององค์กร (Core Competency) ความสามารถในการเชิงบริหารและการเป็นผู้นำ (Managerial / Leadership Competency) และความสามารถในการปฏิบัติงาน (Functional Competency) โดยจำนวนผู้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่สำคัญในปี 2556 มี ดังนี้

หลักสูตร	จำนวนคน
Director Certification Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	4
Executive Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)	1
การต่อต้านการทุจริต (Anti-Corruption:The Practical Guide) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	5
การทำความเข้าใจและทดสอบการควบคุมภายในตาม TSA ใหม่ สภาวิชาชีพบัญชี	1

9.2 โครงสร้างคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้คณะกรรมการสามารถศึกษาและตรวจสอบข้อมูลในประเด็นที่สำคัญได้อย่างรอบคอบ คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของการกำกับดูแล ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการลงทุน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดมีกฎบัตรซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการซึ่งอธิบายถึงภารกิจ องค์ประกอบและคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบ และการประชุม และมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวตามความเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการฉบับล่าสุดเมื่อปี 2555 คณะกรรมการชุดย่อยสามารถขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท และจะต้องรายงานผลการดำเนินงาน (ถ้ามี) ในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน และมีกรรมการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านบัญชีหรือการเงินอย่างน้อย 1 คน (ปัจจุบันนายพงศธร คุณานุกรณ์ เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญดังกล่าว) กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปีในนี้หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับแต่งตั้ง และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะมีการสอบทานเป็นประจำทุกปีเพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจภายนอกและภายในที่อาจมีการเปลี่ยนแปลง ภารกิจโดยสรุปของคณะกรรมการตรวจสอบคือ การสอบทานรายงานการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ แนวทางการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ ตลท. เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบ มีดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน
3. ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
6. พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาการให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี (non – audit services) ที่อาจทำให้ขาดความอิสระ
7. พิจารณาและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญของเอ็กโกและบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
8. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. พิจารณาให้ความเห็นชอบระเบียบของบริษัทว่าด้วยการตรวจสอบภายในก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
11. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และแผนบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
12. พิจารณาและสอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
13. สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management's Discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยในรายงานประจำปี
14. ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต และวิธีการป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
15. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
16. ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ใน

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และผู้สอบบัญชีรับทราบภายในเวลาสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

17. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
18. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่องานการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการ ซึ่งในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบใช้วิธีการประเมินตนเองทั้งคณะโดยจัดทำแบบสอบถามจากคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์โดยคำถามในแบบสอบถามแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ การทำหน้าที่โดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งครอบคลุมเรื่องการสอบทานรายงานทางการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน และเรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 11 ครั้ง โดยมีอัตราการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 87

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
1	นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	25 เม.ย. 55
2	นายพงศธร คุณานุสรณ์	กรรมการตรวจสอบ	25 เม.ย. 55
3	นายสมโภชน์ กาญจนารณ์	กรรมการตรวจสอบ	16 ธ.ค. 56

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบในปี 2556

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก
1	นายปสันน์ เทพรักษ์	กรรมการตรวจสอบ	8 พ.ย. 2556

นายสมโภชน์ กาญจนารณ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทนนายปสันน์ เทพรักษ์ เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2556

คณะกรรมการลงทุน

คณะกรรมการลงทุน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 5 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการลงทุนมีกำหนดการประชุมทุกเดือน เพื่อพิจารณาก่อนการขอเสนอของฝ่ายบริหารโดยเฉพาะที่เกี่ยวกับการลงทุน และการระดมทุน รวมทั้งกิจการที่เกี่ยวข้องเพื่อเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ ยกเว้นรายการขนาดกลางและขนาดเล็กซึ่งคณะกรรมการลงทุนสามารถอนุมัติรายการได้โดยไม่ต้องนำเสนอคณะกรรมการทราบ เนื่องจากคณะกรรมการชุดดังกล่าวมีอำนาจตัดสินใจทางธุรกิจภายในกรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้เป็นไปตามตารางอำนาจดำเนินการที่ได้กำหนด และแบ่งแยกอำนาจระหว่างคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายบริหารไว้อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการในการประชุม ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2556 อนุมัติตารางอำนาจดำเนินการฉบับปัจจุบัน คณะกรรมการลงทุนมีภารกิจ ดังนี้

1. พิจารณาให้ความเห็นชอบการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรของบริษัท และบริษัทที่เอ็กโกถือหุ้นร้อยละ 100 (ตั้งแต่ระดับฝ่ายขึ้นไป) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบการเพิ่มทุนจดทะเบียนหรือการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาให้ความเห็นชอบการจัดทำและแก้ไขระเบียบของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาให้ความเห็นชอบการปรับเปลี่ยนตารางอำนาจดำเนินการของบริษัท (อำนาจการดำเนินการตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดใหญ่ขึ้นไป) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรืออนุมัติการเข้าซื้อกิจการ การลงทุน และการขายสินทรัพย์ รวมทั้งการจัดหาแหล่งเงินทุนของบริษัทและบริษัทที่เอ็กโกถือหุ้นร้อยละ 100 ตามอำนาจที่กำหนดในระเบียบและตารางอำนาจดำเนินการของบริษัท
6. พิจารณาสอบทานความเสี่ยงและมาตรการป้องกันและแก้ไขเกี่ยวกับการลงทุน และการเงิน รวมทั้งความเสี่ยงในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
7. พิจารณาสอบทานให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรืออนุมัติการดำเนินการด้านการเงินของบริษัท และบริษัทที่เอ็กโกถือหุ้นร้อยละ 100 การจัดสรรกำไร รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงทางการเงินและธุรกรรมทางการเงินที่สำคัญ ตามอำนาจที่กำหนดในระเบียบและตารางอำนาจดำเนินการของบริษัท
8. พิจารณาอนุมัติการลงทุนทางการเงินนอกเหนือจาก Treasury Management Guidelines
9. พิจารณาให้ความเห็นชอบงบประมาณและแผนอัตรากำลังประจำปีของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. พิจารณาให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรืออนุมัติการดำเนินงานด้านการจัดหาพัสดุและการจำหน่ายพัสดุ ตามอำนาจที่กำหนดในระเบียบและตารางอำนาจดำเนินการของบริษัท
11. พิจารณาเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดในระเบียบของบริษัท

คณะกรรมการลงทุน มีการประชุมทั้งสิ้น 13 ครั้ง โดยมีอัตราการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 97

รายชื่อคณะกรรมการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
1	นายพรชัย รุจิประภา	ประธานกรรมการลงทุน	25 เม.ย. 55
2	นายชาโตชิ ยาจิมาะ	กรรมการลงทุน	1 มี.ค. 55
3	นายชิเงรุ อินาโนะ	กรรมการลงทุน	23 เม.ย. 56
4	นายสหัส ประทักษ์นุกูล	กรรมการลงทุน	24 เม.ย. 56
5	นายพิษณุ ทองวีระกุล	กรรมการลงทุน	14 พ.ค. 56

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงกรรมการลงทุนในปี 2556

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่พ้นจากตำแหน่ง กรรมการลงทุน
1	นายอติเดช กุราโมจิ ^{1/}	กรรมการลงทุน	23 เม.ย. 56
2	นายสุรศักดิ์ ศุภวิฑิตพัฒนา ^{2/}	กรรมการลงทุน	14 พ.ค. 56

^{1/} นายชินรุ อินาโนะ ดำรงตำแหน่งกรรมการลงทุน แทนนายอติเดช กุราโมจิ เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556

^{2/} นายพิษณุ ทองวีระกุล ดำรงตำแหน่งกรรมการลงทุน แทนนายสุรศักดิ์ ศุภวิฑิตพัฒนา เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2556

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 คนโดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปีในที่นี้หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับแต่งตั้ง ถึงการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเห็นชอบให้ นายชาโตชิ ยาจิมา กรรมการผู้แทนจาก TEPDIA ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเนื่องจากมีความรู้และประสบการณ์ในการบริหารงานในระดับนโยบาย และการบริหารงานบุคคล รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการในระดับสากล โดยคณะกรรมการมีความมั่นใจว่า แม้ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะไม่ใช้กรรมการอิสระ แต่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีขั้นตอนและกระบวนการในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี และรับฟังความเห็นจากผู้ถือหุ้นทุกฝ่าย รวมทั้งมีแนวทางในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารที่โปร่งใสและชัดเจน เทียบเคียงได้กับบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และสอดคล้องกับผลประโยชน์ในระยะยาวของบริษัทและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. พิจารณาและนำเสนอโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
2. เสนอแนะรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในกรณีอื่น ๆ
3. แต่งตั้งกรรมการผู้แทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมทุนตามจำนวนสัดส่วนการถือหุ้นหรือตามข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น
4. พิจารณาผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่าง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
5. แต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง โยกย้าย และถอดถอนผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่
6. พิจารณาผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
7. ประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
8. พิจารณานุมัติผลการประเมินการปฏิบัติงานของรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งนำเสนอโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่
9. ให้ความเห็นชอบโครงสร้างคำตอบแทนกรรมการ รวมถึงค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี สวัสดิการ และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. ให้ความเห็นชอบโครงสร้างคำตอบแทนพนักงาน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
11. ให้นโยบายแก่กรรมการผู้แทนเกี่ยวกับโครงสร้างคำตอบแทนพนักงาน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของบริษัทย่อย

12. พิจารณาดัชนีวัดผลสำเร็จ ประเมินผลและอนุมัติผลสำเร็จของบริษัทเพื่อกำหนดโบนัสและอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของพนักงาน
13. ให้ความเห็นชอบแผนการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานตั้งแต่ระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
14. พิจารณาอนุมัติในหลักการ โครงการเกษียณก่อนกำหนด สำหรับพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย
15. พิจารณาสอบทานความเสี่ยงและมาตรการป้องกันและแก้ไขเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล
16. พิจารณาเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีอัตราการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 83

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
1	นายชาโตชิ ยาจิมา ¹	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	16 ก.ค. 56
2	นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	21 เม.ย. 54
3	พลตำรวจเอกปานศิริ ประภาวัต	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	24 เม.ย. 55
4	นายสุรศักดิ์ สุภวิทพัฒนา ²	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	24 ก.ค. 56
5	นายโชติชัย เจริญงาม ³	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	1 ธ.ค. 56

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในปี 2556

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก
1	นายอิเดโอะ กุราโมจิ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	16 ก.ค. 56
2	นายพิษณุ ทองวีระกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	16 ก.ค. 56
3	นายสรจักร เกษมสุวรรณ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	18 ต.ค. 56

¹ นายชาโตชิ ยาจิมา ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทนนายอิเดโอะ กุราโมจิ เมื่อวันที่ 16 ก.ค. 56

² นายสุรศักดิ์ สุภวิทพัฒนา ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทนนายพิษณุ ทองวีระกุล เมื่อวันที่ 16 ก.ค. 56

³ นายโชติชัย เจริญงาม ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทนนายสรจักร เกษมสุวรรณ เมื่อวันที่ 1 ธ.ค. 56

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (คณะกรรมการกำกับฯ) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และ กรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยกรรมการอิสระทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการชุดนี้ กรรมการกำกับฯ ที่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง กรรมการกำกับฯ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ คณะกรรมการกำกับฯ กิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมมีบทบาทและความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายกรอบกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยมุ่งเน้นที่ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการกำกับฯ มีอำนาจหน้าที่แบ่งเป็น 2 ส่วน ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการ

- 1.1 การกำกับดูแลกิจการในที่นี้ ให้นำหมายถึง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 1.2 พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 1.3 ติดตามการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย
- 1.4 ทบทวนและเสนอปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำตามความเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

2. ความรับผิดชอบต่อสังคม

- 2.1 พิจารณาและให้ความเห็นชอบนโยบายและกรอบการดำเนินโครงการและกิจกรรมของกลุ่มบริษัทด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 2.2 พิจารณาและอนุมัติแผนแม่บท แผนงานประจำปีของกลุ่มบริษัทด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับฯ มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยมีอัตราการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 90

รายชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

ที่	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
1	นายไพฑูรย์ ศิริภาณุเสถียร	ประธานกรรมการ CC	21 เม.ย. 54
2	นายกุลิศ สมบัติศิริ	กรรมการ CC	25 เม.ย. 55
3	พลตำรวจเอกปานศิริ ประภาวัต	กรรมการ CC	24 เม.ย. 56
4	นายสหัส ประทักษ์นุกุล	กรรมการ CC	24 เม.ย. 56
5	นายโชติชัย เจริญงาม ^{1/}	กรรมการ CC	1 ธ.ค. 56

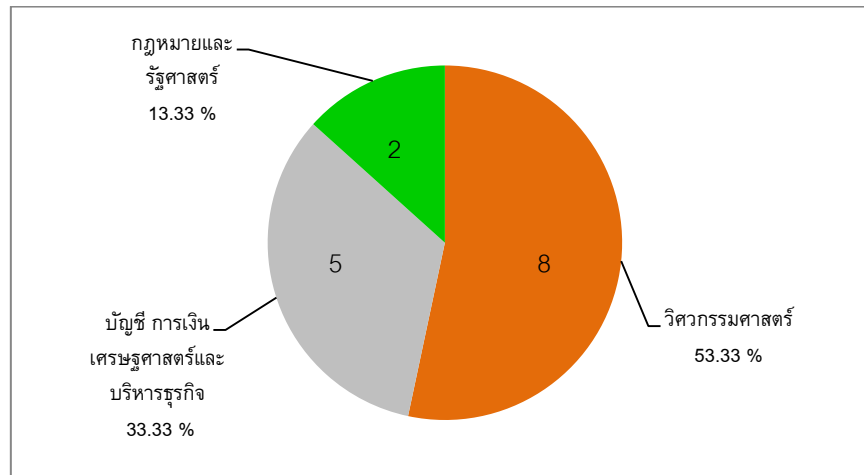
รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมในปี 2556

ที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่พ้นจากตำแหน่ง กรรมการ CC
1	นายสรจักร เกษมสุวรรณ	กรรมการ CC	18 ธ.ค. 56

^{1/} นายโชติชัย เจริญงาม ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน แทนนายสรจักร เกษมสุวรรณ เมื่อวันที่ 1 ธ.ค. 56

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรองบุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการทุกราย ไม่ว่าจะเป็นกรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นหรือกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากความเหมาะสมของทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นเพื่อสร้างความเข้มแข็งของคณะกรรมการในการกำกับดูแลบริษัท รวมทั้งประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย คุณธรรมและความรับผิดชอบต่อ วุฒิภาวะและความเป็นมืออาชีพ และจะมีการทบทวนโครงสร้างกรรมการเป็นประจำทุกปี ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นว่า โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการในปัจจุบัน* ซึ่งประกอบด้วยกรรมการเพศชายร้อยละ 100 โดยมีผู้เชี่ยวชาญด้าน วิศวกรรมศาสตร์, บัญชี การเงิน เศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ และกฎหมายและรัฐศาสตร์ ในสัดส่วนร้อยละ 53.33 ร้อยละ 33.33 และร้อยละ 13.33 ตามลำดับ มีความเหมาะสม โดยมีความหลากหลายของวิชาชีพและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องซึ่งจำเป็น และเป็นประโยชน์ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และมีการถ่วงดุลของกรรมการที่เหมาะสม



* ข้อมูล ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 ซึ่งมีกรรมการเข้าใหม่ 2 ท่าน คือ นายมงคล สกุลแก้ว และนายพิบูลย์ บัวเข้ม ซึ่งมีความเชี่ยวชาญในด้านวิศวกรรมศาสตร์ และสถิติประยุกต์ ตามลำดับ*

1) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการได้พิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยคำนึงถึงข้อกำหนดทางกฎหมาย ประกาศของ ตลท. และ ก.ล.ต. และข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการ โดยคณะกรรมการในการประชุมครั้งที่ 7/2551 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2551 ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระให้ตรงกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.14/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ก่อนที่นียามดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้จริง และคณะกรรมการในการประชุมครั้งที่ 2/2554 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 ได้ปรับลดสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการอิสระจากร้อยละ 1 เป็นไม่เกินร้อยละ 0.5 โดยกรรมการอิสระของเอ็กโกจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของเอ็กโก บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตามกฎหมายหลักทรัพย์)
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน (กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร กรรมการที่ทำหน้าที่รับผิดชอบเยี่ยงผู้บริหาร และกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน เว้นแต่แสดงได้ว่าเป็นการลงนามผูกพันตามรายการที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติไว้แล้ว และเป็นการลงนามร่วมกับกรรมการรายอื่น) ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของเอ็กโก บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน (บริษัทย่อยตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นบริษัทเดียวกัน) หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของเอ็กโก หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับเอ็กโก บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระหรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับเอ็กโก บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของเอ็กโก บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบ

- บัญชีของเอ็กโก บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากเอ็กโก บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของเอ็กโก ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของเอ็กโก
 8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของเอ็กโก

วาระกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทโดยข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งในการประชุมครั้งที่ 2/2554 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 กำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ โดยเริ่มนับวาระตั้งแต่วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2554 เป็นต้นไป

ปัจจุบันเอ็กโกมีจำนวนกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดทั้งหมด 6 คน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ โดยกรรมการอิสระได้กำหนดให้มีการประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น

รายชื่อกรรมการอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
1	นายไพฑูรย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระ	21 เม.ย. 54
2	นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์	กรรมการอิสระ	25 เม.ย. 55
3	นายพงศธร คุณานุสรณ์	กรรมการอิสระ	25 เม.ย. 55
4	พลตำรวจเอก ปานศิริ ประภาวัต	กรรมการอิสระ	24 เม.ย. 56
5	นายโชติชัย เจริญงาม	กรรมการอิสระ	1 ธ.ค. 56
6	นายสมโภชน์ กาญจนารณ์	กรรมการอิสระ	16 ธ.ค. 56

ในระหว่างปีมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการอิสระ ดังนี้

ที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก
1	นายสรจักร เกษมสุวรรณ	กรรมการอิสระ	18 ต.ค. 56
2	นายปสันน์ เทพักษ์	กรรมการอิสระ	8 พ.ย. 56

ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระ

- ไม่มี -

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

2.1) การสรรหากรรมการ

เอ็กโกให้ความสำคัญต่อการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการที่ทรงคุณวุฒิเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการและกำหนดนโยบายแผนงานในการดำเนินงาน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่เอ็กโกและผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม อันจะเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการภายใต้หลักการดังต่อไปนี้

1. ข้อกำหนดทางกฎหมาย ประกาศของ ตลท. และ ก.ล.ต. และข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการ
2. คุณสมบัติของกรรมการที่ได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการ ประกอบด้วยความซื่อสัตย์ คุณธรรม ความคิดริเริ่ม ความสัมฤทธิ์ผล ความเป็นเลิศ ความรับผิดชอบ ความยุติธรรม ความเป็นอิสระ การให้โอกาสผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. ประวัติการศึกษา และประวัติการทำงานอันเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการ
4. การอบรมที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการและการกำหนดนโยบายในระดับสูง
5. ความมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
6. การอุทิศเวลาและความสามารถเพื่อยกระดับการพัฒนากิจการของเอ็กโก

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ ไม่ว่าจะเป็นคณะกรรมการที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระ จากความเหมาะสมและความผสมผสานของทักษะและประสบการณ์ที่จะสร้างความเข้มแข็งของคณะกรรมการ ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม ทั้งนี้ การแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นรายบุคคล โดยการลงมติตามข้อบังคับของเอ็กโก ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นแต่ละคน มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง
2. ผู้ถือหุ้นจะใช้สิทธิเลือกบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น
3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกบุคคลมากกว่า 1 คนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิลงคะแนนเสียงให้แก่แต่ละบุคคลได้เท่ากับคะแนนเสียงที่มีอยู่ โดยจะแบ่งแยกคะแนนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
4. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับคะแนนเสียงต่ำลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด เพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น
5. ผู้ที่ได้รับเลือกจะต้องได้รับด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสี่ในห้าของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

โดยเอ็กโกจะนำเสนอข้อมูลกรรมการพร้อมไปกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา ประกอบด้วยประวัติการศึกษา การทำงาน รวมทั้งการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ประสบการณ์ และข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี) และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งหนึ่ง จะมีข้อมูลเพิ่มเติมเรื่องจำนวนครั้งที่เข้าประชุม รวมทั้งผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมให้คณะกรรมการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งถัดไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อกรรมการ

เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า จะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน – 31 ธันวาคม 2556 โดยมีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยสามารถดูรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์ของเอ็กโก

2.2) การสรรหาและการแต่งตั้งผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งในกรณีที่มิใช่เหตุการณฉุกเฉินหรือการเกษียณอายุของกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีกระบวนการสรรหาที่ชัดเจนและโปร่งใส และพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ จริยธรรมและความเป็นผู้นำ และมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่

สำหรับการสรรหาผู้บริหารอื่นของบริษัท เป็นไปตามคุณสมบัติและวิธีการคัดเลือกที่กำหนดไว้ในระเบียบบริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) ว่าด้วย ข้อบังคับเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล และมติคณะกรรมการ ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้อนุมัติการแต่งตั้งรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการบริษัทในเครือ
2. กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้อนุมัติการแต่งตั้งพนักงานในระดับผู้จัดการฝ่ายและผู้จัดการส่วน สำหรับการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ และการแต่งตั้งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เพื่อให้การดำเนินงานกิจการของเอ็กโก ในรูปแบบบริษัทโฮลดิ้ง (Holding Company) เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการเอ็กโก จึงได้กำหนดระเบียบบริษัท ว่าด้วยหลักเกณฑ์การกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วมไว้เป็นลายลักษณ์ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

- คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทในเครือและบริษัทร่วมทุน โดยให้นโยบายผ่านทางผู้แทนเอ็กโก หรือผู้แทนบริษัทย่อย หรือผู้แทนบริษัทร่วม ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว แล้วแต่กรณี
- คณะกรรมการจะพิจารณาแต่งตั้งหรือเสนอชื่อผู้แทนเอ็กโก ซึ่งมีคุณสมบัติที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ว่าด้วยบริษัทมหาชน หรือบริษัทจำกัด หรือกฎ และระเบียบที่มีผลบังคับใช้เป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ
- คณะกรรมการกำหนดหน้าที่ของผู้แทนเอ็กโก หรือบริษัทย่อยที่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วมทุนที่เอ็กโกหรือบริษัทย่อยถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 25 มีหน้าที่ดังนี้
 - ดูแลให้มีการจัดทำระเบียบการบริหารงานภายในบริษัทดังกล่าวข้างต้น เพื่อกำกับให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างรัดกุมและมีประสิทธิภาพ
 - เมื่อมีกิจการหรือเหตุการณ์สำคัญ ให้นำเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อน เว้นแต่ในกรณีเร่งด่วนให้เสนอคณะกรรมการทราบในโอกาสแรก
 - เรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้ ฝ่ายบริหารจะต้องนำเสนอเพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ
 - การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการผู้จัดการ และรองกรรมการผู้จัดการ
 - การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

- การจัดทำ แก๊ซ หรือเปลี่ยนแปลงระเบียบต่างๆที่สำคัญ
- การเพิ่มทุน หรือลดทุน
- การดำเนินกิจการที่มีการลงทุนใหม่
- การดำเนินกิจการที่จะมีผลกระทบ หรือเป็นการแข่งขันกับเอ็กโก บริษัทย่อย บริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วมทุนอื่นๆ
- การขยายขอบเขตของการดำเนินธุรกิจนอกเหนือธุรกิจหลัก
- คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การแต่งตั้งตัวแทนผู้ถือหุ้นและหน้าที่ของตัวแทน ดังนี้
 - ให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือ กรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น หากมีเหตุที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้มอบอำนาจ/มอบฉันทะ ให้พนักงานอื่นที่เหมาะสมเข้าร่วมประชุมแทน
 - ให้ตัวแทนผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดังนี้
 - ให้สิทธิออกเสียง หรือสิทธิใดๆ ตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
 - ขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อนการเริ่มประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องที่มีความสำคัญ ซึ่งรวมถึง
 - การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท
 - การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท
 - การจัดทำ แก๊ซ หรือเปลี่ยนแปลงข้อบังคับบริษัท
 - การเพิ่มทุน หรือลดทุน
 - การอนุมัติงบดุล และบัญชีกำไรขาดทุน
 - การขยายขอบเขตของการดำเนินธุรกิจนอกเหนือธุรกิจหลัก

9.5 การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

เอ็กโกกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณทางธุรกิจของกรรมการและจรรยาบรรณทางธุรกิจของพนักงานเพื่อป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม ดังนี้

กรรมการ

- กรรมการจะต้องไม่ใช้อิทธิพลที่ได้รับในฐานะกรรมการบริษัทในทางที่มิชอบ หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- กรรมการจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจ หรือข้อมูลที่มีผลต่อการทำธุรกิจให้บุคคลภายนอกทราบ
- กรรมการ คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะจะต้องไม่ซื้อหรือขายหุ้นในขณะที่มีข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งหากเปิดเผยต่อสาธารณชนจะมีผลกระทบต่อราคาหุ้น
- กรรมการจะต้องไม่แจ้งข้อมูลซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนให้แก่ผู้อื่นทราบ อันอาจนำไปสู่การจ้อง ซื้อ หรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท

พนักงาน

- พนักงานจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ตลท., ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือต่อสาธารณะโดยเท่าเทียมกัน
- การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อธุรกิจและราคาหุ้นจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ซึ่งจะเป็นผู้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลเองหรือมอบหมายให้ผู้อื่นหนึ่งเป็นผู้รับผิดชอบการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

- หน่วยงานกลางที่เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชนและนักลงทุนคือฝ่ายสื่อสารองค์กร ฝ่ายเลขานุการบริษัท และฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ โดยหน่วยงานที่เป็นเจ้าของข้อมูลมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูล

ทั้งนี้ เอ็กโกกำหนดห้าม กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องและรู้ข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงิน ซื้อและ/หรือขายหุ้น 45 วันก่อนการเปิดเผยข้อมูลและ 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยข้อมูล สำหรับสารสนเทศที่มีนัยสำคัญอื่นๆ ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานที่รู้ข้อมูลซื้อขายหุ้นนับตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลและ 24 ชั่วโมงภายหลังเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อ ตลท. โดยเลขานุการบริษัทจะส่งไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์แจ้งเตือนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องทราบกำหนดระยะเวลาการห้ามซื้อขายหุ้นก่อนการประกาศงบการเงินทุกครั้ง นอกจากนั้น เอ็กโกได้กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลข่าวสารอย่างรอบคอบและรัดกุมเพื่อป้องกันมิให้ข้อมูลภายในเปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งให้ถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาที่จะควบคุมดูแลให้การรักษาข้อมูลภายในเป็นไปตามมาตรการดังกล่าว การที่พนักงานใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือต่อผู้ถือหุ้นทั่วไปเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการส่วนตนหรือเพื่อผู้อื่น ถือว่าเป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณของบริษัท

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประจำปี 2556

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด ("PwC") ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา จำนวนเงินรวม 3,658,000 บาท ประกอบด้วย ค่าสอบบัญชีของบริษัท จำนวน 1,757,700 บาท และ ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยที่แต่ละบริษัทย่อยรับภาระเอง จำนวน 1,900,300 บาท

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ ผู้สอบบัญชีและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

ค่าบริการอื่น (Non-Audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อยได้จ้าง PwC สำนักงานสอบบัญชีและกิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดให้บริการอื่นโดยมีค่าตอบแทน จำนวนเงินรวม 33,338,346 บาท 64,400 เหรียญสหรัฐ และ 126,000 เหรียญออสเตรเลีย ซึ่งได้จ่ายไปแล้ว จำนวน 20,763,092 บาท 64,400 เหรียญสหรัฐ และ 126,000 เหรียญออสเตรเลีย คงเหลือที่ต้องจ่ายเมื่อการให้บริการแล้วเสร็จ จำนวน 12,575,254 บาท ประกอบด้วย

1. สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาค่าบริการสอบทานข้อมูลทางการเงิน ค่าที่ปรึกษาทางบัญชีเกี่ยวกับการวัดมูลค่าสินทรัพย์ การตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน และการตรวจสอบเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะ ที่บริษัทและบริษัทย่อย จำนวนเงินรวม 2,309,460 บาท ได้จ่ายไปแล้ว จำนวน 602,110 บาท คงเหลือที่ต้องจ่ายเมื่อการให้บริการแล้วเสร็จ จำนวน 1,707,350 บาท

2. กิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาค่าบริการปรึกษาด้านโครงสร้างการลงทุนในต่างประเทศ การตรวจสอบเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะ และการสอบทานข้อมูลทางการเงิน จำนวนเงินรวม 31,028,886 บาท 64,400 เหรียญสหรัฐ และ 126,000 เหรียญออสเตรเลีย ได้จ่ายไปแล้ว จำนวน 20,160,982 บาท 64,400 เหรียญสหรัฐ และ 126,000 เหรียญออสเตรเลีย คงเหลือที่ต้องจ่ายเมื่อการให้บริการแล้วเสร็จ จำนวน 10,867,904 บาท

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การจ้างสำนักงานสอบบัญชีและกิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี ไม่ก่อให้เกิดการขัดกันในด้านผลประโยชน์ (Conflict of Interest) และไม่มีการตรวจสอบงานของตัวเอง จึงไม่ทำให้ผู้สอบบัญชีขาดความเป็นอิสระและขาดความเป็นกลางในการปฏิบัติงานสอบบัญชี ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของเอ็กโกและบริษัทในกลุ่มเอ็กโก ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยในปี 2556 ไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบาย

รายงานคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) หรือเอ็กโก ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้านกฎหมาย บัญชีการเงิน การบริหาร รวมทั้งความรู้ในธุรกิจพลังงาน ดังนี้

1. นายธนพิชัญญ์ มูลพฤกษ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นายพงศธร คุณานุสรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ
3. นายปสันน์ เทพรักษ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556)
4. นายสมโภชน์ กาญจนานารถ เป็นกรรมการตรวจสอบ (ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2556)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับประกาศของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551 และได้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นวาระประจำ

ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม รวม 11 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านปรากฏอยู่ในตารางการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการในหัวข้อ “รายงานการกำกับดูแลกิจการปี 2556”

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงาน และมีความเห็นดังนี้

1. เอ็กโกจัดให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้
2. เอ็กโกมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ
3. การปฏิบัติของเอ็กโกเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ที่มีความเหมาะสม มีความเชี่ยวชาญ และเป็นอิสระ
5. มีการเปิดเผยข้อมูลในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้อง ครบถ้วน
6. การปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบยังคงสอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
7. สนับสนุนให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ผู้ถือหุ้น พนักงาน สามารถติดต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรงในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงินหรือระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งจัดให้มีระบบรับเรื่องการร้องเรียน (Whistleblower)

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2556 มีสาระสำคัญโดยสรุปได้ดังนี้

การสอบทานรายงานทางการเงิน

- พิจารณาสอบทานงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี 2556 ร่วมกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร รวมทั้ง สอบถามผู้สอบบัญชีเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของเอ็กโกได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง

- พิจารณาข้อมูลการนำมาตรฐานการบัญชีใหม่ ได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ และมาตรฐานการบัญชีและแบบทการบัญชีที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องกับเอ็กโก พร้อมทั้งพิจารณาการนำมาตรฐานการบัญชีใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปี 2556 และ 2557 มาปฏิบัติ
- พิจารณาสอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำทรายงานการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management Discussion and Analysis) เพื่อให้มั่นใจว่ามีข้อมูลที่ต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปในการนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน
- ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ความมั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
- พิจารณาลักษณะงานที่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดให้บริการอื่น นอกเหนือจากงานสอบบัญชีให้เอ็กโกและบริษัทย่อย รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนว่าจะต้องมีลักษณะงานและค่าบริการที่ไม่เป็นสาระสำคัญจนอาจทำให้ผู้สอบบัญชีเสียความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานสอบบัญชี

การสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2557 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว สรุปได้ว่า การควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบตามแนว COSO คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม รวมถึงผลจากการตอบคำถามในแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ ก.ล.ต. กำหนด คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นตรงกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า

1. ระบบการควบคุมภายในของบริษัทเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ
2. ในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในแต่อย่างใด ทั้งนี้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2556 ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

- พิจารณานุมัติขอบเขตและแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และกำหนดให้มีการตรวจสอบ Management Audit ไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย
- พิจารณารายงานผลการตรวจสอบ โดยให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- พิจารณางบประมาณ บุคลากรและการพัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้ความมั่นใจในความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน

การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

สอบทานกับฝ่ายบริหารว่า เอ็กโกมีกระบวนการที่จะมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของเอ็กโก และรับทราบการรับรองตนเองของพนักงานและผู้บริหารตามลำดับชั้นจนถึงกรรมการผู้จัดการใหญ่ ประจำปี 2556 ว่ามีการกำกับดูแลพนักงานให้การปฏิบัติงานในความรับผิดชอบเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พิจารณาการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่เป็นผู้ที่มีส่วนได้เสีย

การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของเอ็กโกกับฝ่ายบริหาร รวมทั้งให้ฝ่ายบริหารนำเสนอแผนการบริหารความเสี่ยงควบคู่กับการจัดทำแผนกลยุทธ์ของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วย

การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- สนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การเพิ่มช่องทางให้พนักงานและผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อกับคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง เพื่อให้สามารถแจ้งข้อมูลต่างๆ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงินหรือระบบการควบคุมภายในได้โดยตรงที่ email address auditcommittee@egco.com รวมถึงการจัดให้มีระบบการรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblower)
- พิจารณาและรับทราบหนังสือรับรองการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นถึงกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยลงนามยืนยันต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ในฐานะประธานกรรมการบริษัทของแต่ละบริษัท และกรรมการผู้จัดการใหญ่ลงนามยืนยันต่อประธานกรรมการบริษัท โดยกระบวนการและเนื้อหาในหนังสือรับรองฯ ช่วยให้ความมั่นใจว่า เอ็กโกมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามจรรยาบรรณทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะประจำปี โดยการตอบคำถามในแบบประเมินตนเองสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ ที่จัดทำขึ้นตามแนวทางของ ตลท. และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท จากผลการประเมินในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างค์ประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบยังคงสอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางของ ตลท.

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและระเบียบของบริษัทว่าด้วยการตรวจสอบภายใน

ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบปีละหนึ่งครั้ง และให้ความเห็นชอบระเบียบของบริษัทว่าด้วยการตรวจสอบภายในก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย และหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของ ตลท. ของสากล และเหมาะสมกับธุรกิจของเอ็กโก

การคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพรชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด แล้วมีความเห็นว่าเป็นผู้มีความเป็นอิสระ เชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์เหมาะสม ปฏิบัติงานได้ผลเป็นอย่างดี และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุมัติจาก ก.ล.ต. จึงเห็นควรให้ นายสมชาย จิณโณวาท ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3271 นายวิเชียร กิ่งมนตรี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3977 และนางสาวอมรรัตน์ เพิ่มพูนวัฒนาสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4599 ในนาม บริษัท ไพรชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของเอ็กโกในปี 2557 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

นายธนพิชญ์ มูลพฤกษ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) ณ ปี 2556 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ซึ่งกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ นายชาโตชิ ยาจิเมะ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน นายสุรศักดิ์ ศุภวิหิตพัฒนา พล.ต.อ.ปานศิริ ประภาวัต นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร และนายสรจักร เกษมสุวรรณ (ดำรงตำแหน่ง ถึงวันที่ 18 ตุลาคม 2556) ซึ่งต่อมาคณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งนายโชติชัย เจริญงาม ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทนนายสรจักร เกษมสุวรรณ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2556

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมีหน้าที่หลักในการสรรหากรรมการเข้าใหม่เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาในกรณีกรรมการลาออกก่อนครบวาระ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีกรรมการที่ครบวาระ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อกรรมการ ตามหลักเกณฑ์ขั้นตอนที่กำหนดด้วย ทั้งนี้ การสรรหากรรมการได้คำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย ความเป็นมืออาชีพ และการอุทิศเวลาเพื่อกิจการของบริษัท ตลอดจนวิสัยทัศน์และทัศนคติที่ดีต่อองค์กร อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท อีกทั้งยังคำนึงถึงขนาด โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีกระบวนการสรรหาที่โปร่งใสและยุติธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยคำนึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา โดยเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันและขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน เพื่อให้คำตอบแทนของคณะกรรมการมีความเหมาะสม และสร้างแรงจูงใจต่อกรรมการที่มีคุณภาพ สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางที่คณะกรรมการกำหนด และสอดคล้องกับผลประโยชน์ในระยะยาวของบริษัทและผู้ถือหุ้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

ภารกิจหลักของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนครอบคลุมถึงการพิจารณาผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สอบทานและปรับปรุงแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำ ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และพิจารณาคำตอบแทนของพนักงานทุกระดับเพื่อให้สามารถแข่งขันได้ในตลาด และสร้างแรงจูงใจให้แก่พนักงานที่มีความเก่งและผลการปฏิบัติงานดี เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน

ในปี 2556 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น โดยมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนโดยเฉลี่ยร้อยละ 83.33

เอ็กโกได้เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและกำหนดคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของปี 2556 ไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาเห็นชอบแล้ว

นายชาโตชิ ยาจิเมะ
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม (คณะกรรมการกำกับฯ) ของบริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมจำนวน 5 ท่าน ได้แก่ นายไพบูลย์ ศิริภาณุเสถียร ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม นายกุลิศ สมบัติศิริ พล.ต.อ.ปานศิริ ประภาวัต และนายสรจักร เกษมสุวรรณ (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 18 ตุลาคม 2556) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายโชคชัย เจริญงาม ให้ดำรงตำแหน่งแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2556 และนายสหัส ประทักษ์นุกูล กรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการกำกับฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งต่อเอ็กโกและต่อสังคมส่วนรวม

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม มีสาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับฯ ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มเอ็กโก เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย ตามหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) โดยเบื้องต้นได้ปรับปรุงและกำหนดแนวทางปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มเอ็กโก ดังนี้

- การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์ที่กรรมการแต่ละท่านดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง และกรรมการที่เป็นผู้บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 2 แห่ง
- ศึกษาแนวทางในการปรับปรุงนโยบายและการดำเนินงานเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตของกลุ่มเอ็กโก
- กำหนดแผนการปรับปรุงหลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หมวดการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

2. ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการกำกับฯ ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนแม่บทของโครงการเพื่อชุมชนและสังคม ปี 2555 – 2558 ของเอ็กโก ประกอบด้วยโครงการเพื่อชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า และโครงการเพื่อสังคม รวมทั้งการสื่อสารผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยบริษัทได้จัดทำรายงานการพัฒนายั่งยืนปี 2555 โดยอ้างอิงแนวทางการจัดทำรายงานตามมาตรฐานขององค์กรแห่งความริเริ่มว่าด้วยการรายงานสากล หรือ GRI (Global Reporting Initiative) เพื่อสื่อสารถึงผลการดำเนินงานของกลุ่มเอ็กโก ที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อทั้งในมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยจัดทำทั้งในรูปแบบสื่อสิ่งพิมพ์และอิเล็กทรอนิกส์เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ ในปี 2556 บริษัทยังได้ริเริ่มให้มีการจัดทำวารสารสุขใจ ราย 3 เดือน สำหรับชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า เพื่อสื่อสารถึงการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม ตามเจตนารมณ์ของบริษัทที่ให้ความสำคัญกับการอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างเกื้อกูล ตลอดจนเพิ่มช่องทางการสื่อสารกับชุมชน ดังรายละเอียดที่ปรากฏในรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ คณะกรรมการกำกับฯ พิจารณาและเห็นชอบแนวทางการขับเคลื่อนความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งเน้นความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการทำงาน (CSR in Process) ให้สอดคล้องกับความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีกระบวนการดำเนินงาน ดังนี้

1. การระบุความต้องการและความคาดหวังต่อการดำเนินธุรกิจของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Need & Expectation)
2. การทบทวนสถานะการดำเนินงาน CSR in Process ของกลุ่มเอ็กโกในปัจจุบัน เทียบเคียงกับความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และการระบุประเด็นที่ควรปรับปรุง (Gap Analysis)
3. พัฒนาแนวทางการขับเคลื่อน CSR in Process เพื่อความยั่งยืนของกลุ่มเอ็กโก
4. พัฒนาแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องและแผนการดำเนินงาน

โดยมีจุดประสงค์เพื่อพัฒนาการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ของกลุ่มเอ็กโก โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน และก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งต่อองค์กรและต่อสังคมส่วนรวม

นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

แนวทางการบริหารจัดการ

กลุ่มเอ็กโก เล็งเห็นถึงความสำคัญในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งหมายรวมถึง กลุ่มบุคคลหรือองค์กรที่ได้รับผลกระทบทั้งเชิงบวกและเชิงลบจากการดำเนินธุรกิจขององค์กร ทั้งนี้ กลุ่มเอ็กโกถือเป็นนโยบายที่จะรับผิดชอบต่อและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วนอย่างเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนากระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งประเมินความต้องการและความคาดหวังที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีต่อองค์กรอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดความรับผิดชอบต่อและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม กลุ่มเอ็กโก ตระหนักดีว่าความต้องการและความคาดหวังดังกล่าวย่อมเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป จึงมุ่งพัฒนากระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้มีความหลากหลาย สอดคล้องตามลักษณะของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการสื่อสารระหว่างกันอย่างเพียงพอและทั่วถึง รวมทั้งเสริมสร้างความเชื่อมั่นว่าการดำเนินกิจการของกลุ่มเอ็กโกเป็นไปอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการความรับผิดชอบต่อสังคม ได้เปิดเผยไว้ในรายงานการพัฒนาที่ยั่งยืน ประจำปี 2556 ทางเว็บไซต์ www.egco.com

10.1 นโยบายภาพรวม

- 1) **นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น** บริษัทเคารพในสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น และดูแลรักษาสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด
 - สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม
 - สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น
 - มุ่งมั่นที่จะสร้างความเจริญเติบโตบนศักยภาพหรือขีดความสามารถที่แท้จริงของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและผลประกอบการที่ดีของบริษัท
- 2) **นโยบายด้านการปฏิบัติต่อพนักงาน** บริษัทตระหนักในคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์ที่จะให้บุคลากรมีความภาคภูมิใจในองค์กร โดยมีบรรยากาศการทำงานแบบมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน บุคลากรจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง เพื่อการสร้างมูลค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ
 - บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี
 - บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นกับงาน โดยไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา
 - บริษัทจะกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรมตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงานและความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทนนั้น
 - บริษัทจะสนับสนุนให้พนักงานได้นับการฝึกอบรมและพัฒนา เพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานและเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในการทำงานต่อไป
 - บริษัทตระหนักว่าการสื่อสารที่ดีจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพและความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน ดังนั้น บริษัทจะส่งเสริมให้พนักงานได้รับข่าวสารที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอตามโอกาสอันควรและเท่าที่จะทำได้
 - บริษัทจะเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ ในเรื่องคับข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอดังกล่าว จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

- 3) นโยบายด้านการให้บริการแก่ลูกค้า บริษัทจะปฏิบัติตามพันธกรณีที่ต่อลูกค้าทุกรายโดย
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดและให้บริการที่มีคุณภาพและเชื่อถือได้
 - ให้บริการซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและด้วยความสุภาพอ่อนน้อม
 - ให้คำแนะนำแก่ลูกค้าในการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) นโยบายด้านการจัดหาสินค้าและบริการ (คู่ค้า) บริษัทประสงค์ให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐานและมุ่งหมายที่จะรักษาและพัฒนาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าคู่สัญญา เพื่อการส่งมอบคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าและคู่สัญญาทุกรายโดย
- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่ได้อย่างเท่าเทียมกัน
 - มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
 - จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม
 - จัดให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
 - จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
- 5) นโยบายด้านการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
- 5.1) นโยบายการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า
- มุ่งส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเพื่อให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมและความต้องการของชุมชน
 - ปลูกฝังและส่งเสริมพนักงาน รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม
 - เผยแพร่ผลการดำเนินกิจการต่อชุมชนและสาธารณชนอย่างต่อเนื่อง
 - แสวงหาโอกาสที่จะแลกเปลี่ยนเรียนรู้และแบ่งปันประสบการณ์จากการดำเนินงานกับหน่วยงานอื่นเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- 5.2) นโยบายการมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม
- มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม โดยดำเนินโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคม ที่สอดคล้องกับความสามารถหลักขององค์กร
 - สนับสนุนให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับรู้ เข้าใจและมีส่วนร่วมในการดำเนินงาน เพื่อมีส่วนร่วมพัฒนาสังคม
 - ดำเนินโครงการหรือกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดผลดีต่อสังคมอย่างแท้จริงและยั่งยืน
 - แสวงหาโอกาสที่จะแลกเปลี่ยนเรียนรู้และแบ่งปันประสบการณ์จากการดำเนินงานกับหน่วยงานอื่นเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- 6) นโยบายด้านการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า
- บริษัทจะดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานคู่แข่ง เป็นต้น และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
- 7) นโยบายด้านการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ บริษัทจะปฏิบัติตามพันธกรณีที่ต่อเจ้าหน้าที่ทุกรายโดย
- ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ และไม่ปกปิดสถานะการเงินที่แท้จริงของบริษัท

- ในกรณีที่สงสัยว่าจะมีเหตุการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อเจ้าหนี้ เช่น ในกรณีที่บริษัทมีสถานะการเงินที่ไม่มั่นคงหรืออยู่ในภาวะที่จะต้องยุบเลิกกิจการ บริษัทจะเร่งดำเนินการเพื่อแก้ปัญหา

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

เอ็กโก เปิดเผยข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคมผ่านทาง “รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประจำปี 2556” โดยอ้างอิงแนวทางการจัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนของ Global Reporting Initiatives (GRI) ใน version 3.1 รวมทั้งแนวทางการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับกลุ่มธุรกิจไฟฟ้าตาม Electric Utilities Sector Supplement (EUSS) ซึ่งรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนประจำปี 2556 ได้มีการเปิดเผยข้อมูลในระดับ B+ ตามแนวทางการประเมินระดับการรายงานของ GRI

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

ในปี 2556 กลุ่มเอ็กโกไม่มีการดำเนินงานที่ฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องเกี่ยวกับหลักการทั้ง 8 ข้อ และไม่ถูกกล่าวหาว่ามีผลกระทบต่อสาธารณชน ซึ่งอาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ชื่อเสียง หรือความน่าเชื่อถือของกลุ่มเอ็กโกอย่างมีนัยสำคัญ

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

เอ็กโกเปิดเผยข้อมูลกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประจำปี 2556 ทางเว็บไซต์ www.egco.com

การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

เอ็กโกมีนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและการจ่ายสินบน โดยกำหนดหลักการในจรรยาบรรณทางธุรกิจห้ามมิให้พนักงานเรียกหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีขอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้งให้พนักงานละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

ตั้งแต่ปี 2553 เอ็กโกได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการการสร้างแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) เพื่อการต่อต้านการทุจริตในภาคเอกชน กับ IOD หอการค้าไทย หอการค้าต่างชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งโครงการดังกล่าวถือเป็นโครงการระดับชาติที่ได้รับการสนับสนุนจากรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)

นอกจากนี้ เอ็กโกมีการดำเนินการในกรณีที่มิใช่ผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตและการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส โดยคณะกรรมการได้กำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสการทุจริตเป็น 2 ระดับ คือ ช่องทางในระดับผู้บริหาร ได้แก่ ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับ และคณะทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดี และช่องทางในระดับคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านช่องทางต่อไปนี้

	ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์	หมายเลขโทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	directors@egco.com	-
คณะกรรมการตรวจสอบ	auditcommittee@egco.com	-
เลขานุการบริษัท	cs@egco.com	0 2998 5020-5

โดยที่อยู่ทางไปรษณีย์ ได้แก่ บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) อาคารเอ็กโก 222 หมู่ที่ 5 ถนนวิภาวดีรังสิต พุทองสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ 10210

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการทราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และสำหรับจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ส่งไปยัง auditcommittee@egco.com นั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้เปิดจดหมายเหล่านั้นด้วยตนเอง

ทั้งนี้ นโยบายการดำเนินการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ได้เปิดเผยในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.egco.com

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดการให้มีขึ้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท ผลิตภัณฑ์ จำกัด (มหาชน) หรือ เอ็กโก และการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องกับแนวทางของ ก.ล.ต. ตลท. และระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยครอบคลุมการควบคุมภายในด้านการบริหาร (Management Control) การดำเนินงาน (Operational Control) การบัญชีและการเงิน (Financial Control) และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Control)

ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานระดับฝ่าย ปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ รายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานการบริหารงานทางด้านธุรการต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ ทั้งนี้ หน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายในถูกกำหนดไว้ในระเบียบบริษัท ซึ่งผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตงานตรวจสอบทั้งเอ็กโก บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามแผนงานตรวจสอบประจำปีซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาถึงความเสี่ยงสำคัญของแต่ละบริษัทและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งพิจารณาผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในและความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท และรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2557 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว สรุปได้ว่า การควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบตามแนว COSO คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม รวมถึงผลจากการตอบคำถามในแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ ก.ล.ต. กำหนด คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นตรงกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า

1. ระบบการควบคุมภายในของบริษัทเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ
2. ในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในแต่อย่างใด ทั้งนี้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2556 ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้หัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

ระบบการควบคุมภายในและการปฏิบัติงานของเอ็กโกที่สนับสนุนความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

การควบคุมภายในองค์กร

- คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมาย โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อคู่ค้าตลอดจนผู้ร่วมลงทุน เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- คณะกรรมการบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจและปรับปรุงเมื่อสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป
- กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษรให้กรรมการ ฝ่ายบริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ และมีการทบทวนตามระยะเวลาที่เหมาะสม มีการจัดอบรมให้พนักงานใหม่มีความเข้าใจและรับทราบวิธีปฏิบัติ รวมทั้งการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- มีระเบียบปฏิบัติ และคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเรื่อง การบัญชี การเงิน การงบประมาณ การจัดซื้อ การพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร และประกาศให้พนักงานได้รับทราบและปฏิบัติตาม พนักงานที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบและคำสั่งอาจถูกลงโทษทางวินัย

การประเมินความเสี่ยง

- เอ็กโกมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยคณะผู้บริหารของกลุ่มเอ็กโก โดยมีกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประธาน มีการสอบทานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของเอ็กโกและบริษัทย่อยและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยงการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดในอนาคต และวิธีการป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
- โครงสร้างขององค์กรปัจจุบัน กำหนดให้งานบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายแผนงาน ซึ่งทำให้สามารถเชื่อมโยงแผนงาน เป้าหมายและความเสี่ยงองค์กรได้เป็นอย่างดี
- รายละเอียดของการประเมินความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มเอ็กโก แสดงไว้ในรายงานฉบับนี้ ส่วนที่ 1 หัวข้อ 3 “ปัจจัยความเสี่ยง”

การควบคุมการปฏิบัติงาน

เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารกำหนดไว้ได้รับการปฏิบัติตาม เอ็กโกจึงจัดให้มีการควบคุมทางการเงิน การบัญชี การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ดังนี้

- กำหนดอำนาจดำเนินการและระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่างๆ ของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน “ตารางอำนาจดำเนินการ” (Table of Authority) และทบทวนตามระยะเวลาที่เหมาะสม
- แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบงานที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติรายการ การดำเนินการหรือการบันทึกบัญชี และการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อให้เกิดการสอบทานซึ่งกันและกัน
- ติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม อย่างสม่ำเสมอโดยฝ่ายบริหารสินทรัพย์
- พิจารณาการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่เป็นผู้ที่มีส่วนได้เสีย

- กำหนดให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทรับผิดชอบดูแลการปฏิบัติงานของเอ็กโกและคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ตลท. และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดแนวปฏิบัติให้การใช้งานคอมพิวเตอร์ของกลุ่มเอ็กโกไม่ขัดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ให้พนักงานทุกคนรับทราบและลงนามยืนยันรับรองการไม่ละเมิดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

เอ็กโกจัดระบบสารสนเทศให้มีข้อมูลสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายบริหาร และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ดังนี้

- ในการเสนอเรื่องเพื่อประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยนั้น คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่มีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอ ล่วงหน้าในระยะเวลาที่เหมาะสม และจะมีการบันทึกข้อซักถาม ความเห็น และข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา และสรุปความเห็นของที่ประชุมไว้ในรายงานการประชุมเพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงหรือเพื่อการตรวจสอบ
- มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทบทวนการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงมาตรฐานการบัญชีสากล
- มีการประชุม Business Update Meeting ระหว่าง กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ ผู้บริหารของแต่ละสายงาน เพื่อติดตามความก้าวหน้าของงาน แก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ทำให้ผู้บริหารทุกระดับมีข้อมูลเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และการตัดสินใจ
- ใช้ระบบ Intranet เพื่อการสื่อสารภายในเอ็กโก ทำให้พนักงานทุกคนได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย ระเบียบ/คำสั่งของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครบถ้วน ถูกต้อง และรวดเร็ว
- มีการจัดเก็บเอกสารข้อมูลประกอบการจัดทำรายงานการเงิน การบันทึกบัญชี และเอกสารสำคัญต่างๆ ไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ โดยไม่เคยได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้
- มีการรวบรวมข้อกำหนดและกฎหมายทุกชนิดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของเอ็กโกไว้เป็นหมวดหมู่ และสะดวกในการอ้างอิง ค้นคว้า โดยฝ่ายกฎหมายรับผิดชอบดูแลข้อมูล และให้คำปรึกษากรณีมีข้อสงสัย
- นอกจากการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบของ ตลท. เอ็กโกได้จัดช่องทางการสื่อสารเพื่อเผยแพร่ข้อมูลกับบุคคลภายนอก ผ่านทางเว็บไซต์ www.egco.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน สามารถรับข้อมูลของเอ็กโกตลอดเวลา รวมถึงการจัดประชุมกับนักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทุกไตรมาส การแถลงข่าวผ่านสื่อมวลชน และจุลสารนักลงทุนที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์แจกให้กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน
- มีการกำหนดแนวทางสำหรับพนักงานและผู้ถือหุ้นในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) ไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจซึ่งเผยแพร่ใน website ของบริษัท โดยสามารถแจ้งได้ทั้งกับผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริษัท โดยผู้แจ้งข้อมูลจะได้รับการปกป้องจากบริษัท

ระบบการติดตาม

ในการติดตามและประเมินผลว่าระบบการควบคุมภายในที่จัดไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม เอ็กโกได้ปฏิบัติดังนี้

- มีหน่วยงานที่รับผิดชอบติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของเอ็กโก บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับแผนงานและเกณฑ์วัดผลงาน รวมทั้งวิเคราะห์หาสาเหตุกรณีที่ผลการดำเนินงานจริงไม่เป็นไปตามแผนงานหรือเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลต่อผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัทโดยสม่ำเสมอ
- ผู้สอบบัญชีปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำสม่ำเสมอ
- มีการสอบทานระบบการควบคุมภายในของเอ็กโกเพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่จัดทำขึ้นตามแนวทางของ ก.ล.ต. เพื่อประกอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของเอ็กโก
- เอ็กโกได้ให้พนักงานและผู้บริหารลงนามในหนังสือรับรองตนเองว่าได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นถึงกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยลงนามยืนยันต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ในฐานะประธานกรรมการบริษัทของแต่ละบริษัท และกรรมการผู้จัดการใหญ่ลงนามยืนยันต่อประธานกรรมการบริษัท
- ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานความเพียงพอเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ
- กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบระบุหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในการให้ความเห็นชอบ พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งสอดคล้องกับแนวทางตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่อง “คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551”
- ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 14/2555 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง นางสาวสุดฤดี เลิศเกษม ซึ่งเป็นผู้มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของเอ็กโก ให้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเป็นผู้มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี คุณสมบัติของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในปรากฏอยู่ในเอกสารแนบท้ายบทความนี้
- สำหรับการตรวจสอบงบการเงินของเอ็กโก ผู้สอบบัญชีได้สอบทานระบบการควบคุมภายในทางด้านบัญชีและการเงินของเอ็กโก เพื่อกำหนดแนวทางการตรวจสอบ ระยะเวลา และขอบเขตในการปฏิบัติงาน ในปี 2556 ผู้สอบบัญชีไม่พบสาระสำคัญเพื่อเสนอแนะให้เอ็กโกปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด
- มีระเบียบปฏิบัติ และคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเรื่อง การบัญชี การเงิน การงบประมาณ การจัดซื้อ การพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร และประกาศให้พนักงานได้รับทราบและปฏิบัติตาม พนักงานที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบและคำสั่งอาจถูกลงโทษทางวินัย

การประเมินความเสี่ยง

- เอ็กโกมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยคณะผู้บริหารของกลุ่มเอ็กโก โดยมีกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประธาน มีการสอบทานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของเอ็กโกและบริษัทย่อยและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยงการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดในอนาคต และวิธีการป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
- โครงสร้างขององค์กรปัจจุบัน กำหนดให้งานบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายแผนงาน ซึ่งทำให้สามารถเชื่อมโยงแผนงาน เป้าหมายและความเสี่ยงองค์กรได้เป็นอย่างดี

- รายละเอียดของการประเมินความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มเอ็กโก แสดงไว้ในรายงานประจำปีหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

การควบคุมการปฏิบัติงาน

เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารกำหนดไว้ได้รับการปฏิบัติตาม เอ็กโกจึงจัดให้มีการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ดังนี้

- กำหนดอำนาจดำเนินการและระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่าง ๆ ของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน “ตารางอำนาจดำเนินการ” (Table of Authority) และทบทวนตามระยะเวลาที่เหมาะสม
- แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบงานที่เกี่ยวกับการอนุมัติรายการ การดำเนินการหรือการบันทึกบัญชี และการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อให้เกิดการสอบทานซึ่งกันและกัน
- ติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม อย่างสม่ำเสมอโดยฝ่ายบริหารสินทรัพย์
- พิจารณาการทำการธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่ใช่ผู้ที่มีส่วนได้เสีย
- กำหนดให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้การปฏิบัติงานของเอ็กโกและคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ตลท. และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- กำหนดแนวปฏิบัติให้การใช้งานคอมพิวเตอร์ของกลุ่มเอ็กโกไม่ขัดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ให้องค์กรทุกคนรับทราบและลงนามยืนยันรับรองการไม่ละเมิดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

เอ็กโกจัดระบบสารสนเทศให้มีข้อมูลสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายบริหาร และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ดังนี้

- ในการเสนอเรื่องเพื่อประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยนั้น คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่มีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอ ล่วงหน้าในระยะเวลาที่เหมาะสม และจะมีการบันทึกข้อซักถาม ความเห็น และข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา และสรุปความเห็นของที่ประชุมไว้ในรายงานการประชุมเพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงหรือเพื่อการตรวจสอบ
- มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทบทวนการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงมาตรฐานการบัญชีสากล
- มีการประชุม Business Update Meeting ระหว่าง กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ ผู้บริหารของแต่ละสายงาน เพื่อติดตามความก้าวหน้าของงาน แก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ทำให้ผู้บริหารทุกระดับมีข้อมูลเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และการตัดสินใจ
- ใช้ระบบ Intranet เพื่อการสื่อสารภายในเอ็กโก ทำให้พนักงานทุกคนได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย ระเบียบ/คำสั่งของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครบถ้วน ถูกต้อง และรวดเร็ว
- มีการจัดเก็บเอกสารข้อมูลประกอบการจัดทำรายงานการเงิน การบันทึกบัญชี และเอกสารสำคัญต่าง ๆ ไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ โดยไม่เคยได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้
- มีการรวบรวมข้อกำหนดและกฎหมายทุกชนิดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของเอ็กโกไว้เป็นหมวดหมู่ และสะดวกในการอ้างอิง ค้นคว้า โดยฝ่ายกฎหมายรับผิดชอบดูแลข้อมูล และให้คำปรึกษากรณีมีข้อสงสัย

- นอกจากการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบของ ตลท. เอ็กโกได้จัดช่องทางการสื่อสารเพื่อเผยแพร่ข้อมูลกับบุคคลภายนอก ผ่านทางเว็บไซต์ www.egco.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน สามารถรับข้อมูลของเอ็กโกตลอดเวลา รวมถึงการจัดประชุมกับนักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ทุกไตรมาส การแถลงข่าวผ่านสื่อมวลชน และจุลสารนักลงทุนที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์แจกให้กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน
- มีการกำหนดแนวทางสำหรับพนักงานและผู้ถือหุ้นในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) ไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจซึ่งเผยแพร่ใน website ของบริษัท โดยสามารถแจ้งได้ทั้งกับผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริษัท โดยผู้แจ้งข้อมูลจะได้รับการปกป้องจากบริษัท

ระบบการติดตาม

ในการติดตามและประเมินผลว่าระบบการควบคุมภายในที่จัดไว้มีความเพียงพอ เหมาะสม เอ็กโกได้ปฏิบัติดังนี้

- มีหน่วยงานที่รับผิดชอบติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของเอ็กโก บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับแผนงานและเกณฑ์วัดผลงาน รวมทั้งวิเคราะห์หาสาเหตุกรณีที่ผลการดำเนินงานจริงไม่เป็นไปตามจากแผนงานหรือเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลต่อผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัทโดยสม่ำเสมอ
- ผู้สอบบัญชีปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำสม่ำเสมอ
- มีการสอบทานระบบการควบคุมภายในของเอ็กโกเพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่จัดทำขึ้นตามแนวทางของ ก.ล.ต. เพื่อประกอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของเอ็กโก
- เอ็กโกได้ให้พนักงานและผู้บริหารลงนามในหนังสือรับรองตนเองว่าได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นถึงกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยลงนามยืนยันต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่ในฐานะประธานกรรมการบริษัทของแต่ละบริษัท และกรรมการผู้จัดการใหญ่ลงนามยืนยันต่อประธานกรรมการบริษัท
- ฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานความเพียงพอเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบ พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและสอดคล้องกับแนวทางตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่อง “คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551”
- สำหรับการตรวจสอบงบการเงินของเอ็กโก ผู้สอบบัญชีได้สอบทานระบบการควบคุมภายในทางด้านบัญชีและการเงินของเอ็กโก เพื่อกำหนดแนวทางการตรวจสอบ ระยะเวลา และขอบเขตในการปฏิบัติงาน ในปี 2556 ผู้สอบบัญชีไม่พบสาระสำคัญเพื่อเสนอแนะให้เอ็กโกปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

2. ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในและงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบระบุหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในการให้ความเห็นชอบ พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งสอดคล้องกับแนวทางตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่อง “คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551”

คณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ 14/2555 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2555 เห็นชอบการแต่งตั้ง นางสาวสุดฤดี เลิศเกษม ซึ่งเป็นผู้มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของเอ็กโก ให้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเป็นผู้มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี คุณสมบัติของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 3

งานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ตามโครงสร้างองค์กร เอ็กโกไม่ได้กำหนดให้มีหน่วยงานเฉพาะที่กำกับดูแลการปฏิบัติงาน แต่มอบหมายให้ส่วนงานกำกับดูแล ซึ่งรายงานตรงต่อฝ่ายเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของเอ็กโก และคณะกรรมการบริษัท เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดและประกาศของ ก.ล.ต. ตลท. และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายกฎหมาย ทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านอื่นๆตามกฎหมาย ระเบียบและข้อกำหนดต่างๆ ทั่วไป

12. รายการระหว่างกัน

ในการประกอบธุรกิจ เอ็กโกและบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งเอ็กโกได้ดูแลให้การเข้าทำรายการดังกล่าวสมเหตุสมผล ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยนอกจากจะกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตามวงเงินที่กำหนดแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทตามกฎหมายของ ตลท. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนด้วย ทั้งนี้ ข้อมูลรายละเอียดรายการระหว่างกันได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ข้อ 38 และ 39

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

เอ็กโกได้กำหนดนโยบาย และขั้นตอนการอนุมัติและดำเนินการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- ในกรณีที่เอ็กโกเข้าทำสัญญาใด ๆ ก็ตาม หรือมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า นิติบุคคลและ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้อง เอ็กโกจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการทำสัญญานั้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของเอ็กโกเป็นหลัก และมีการคิดราคาระหว่างกันตามเงื่อนไขเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป ตามราคาตลาดยุติธรรม โดยจะใช้ราคาและเงื่อนไขเช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) และหากไม่มีราคากลาง เอ็กโกจะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับบุคคลภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน หรืออาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระซึ่งว่าจ้างโดยบริษัทมาทำการเปรียบเทียบราคาสำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคากลางสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของเอ็กโก
- การดำเนินธุรกรรมที่พิจารณาแล้วว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ของ ตลท. จะต้องมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ตลท. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน อย่างถูกต้องและครบถ้วน รวมทั้งได้ผ่านการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการ
- จะดำเนินการรายการความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทย่อย และ/หรือกิจการร่วมค้า เช่นเงินทุนหมุนเวียนในรูปเงินกู้ การค้ำประกัน ด้วยความระมัดระวัง เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่ม โดยคิดค่าตอบแทนระหว่างกัน เช่น ค่าดอกเบี้ย หรือค่าธรรมเนียมการค้ำประกัน ในราคาตลาด ณ วันที่เกิดรายการ
- ในกรณีที่เป็นการอนุมัติรายการระหว่างกันที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยฝ่ายบริหาร หรือคณะกรรมการลงทุนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบอำนาจให้ โดยฝ่ายบริหารจะต้องสรุปรายการที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง
- ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกันมีมูลค่าเข้าเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถเข้าประชุมได้เพื่อนับเป็นองค์ประชุม แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งฐานในการคำนวณคะแนนเสียงเพื่ออนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่นับส่วนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เกณฑ์ดังกล่าวจึงไม่มีปัญหาเกี่ยวกับองค์ประชุมและคะแนนเสียง
- กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงและไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมประชุมหรืออนุมัติรายการในเรื่องนั้น

รายการระหว่างกันในปี 2556

รายการระหว่างกันของเอ็กโกเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติ โดยไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างเอ็กโก บริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยการทำรายการแต่ละรายการมีกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใสโดยผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้มีส่วน

ร่วมในการตัดสินใจ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก รวมทั้งมีระบบการติดตามและตรวจสอบที่ทำให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2556 มีรายละเอียด ดังนี้

1. รายการระหว่างกันกับ กฟผ.

ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มเอ็กโก มีรายการระหว่างกันในส่วนของการจำหน่ายกระแสไฟฟ้าและการจ้างบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าระหว่างบริษัทในกลุ่มเอ็กโกกับ กฟผ. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 25.41 และมีกรรมการผู้แทนในเอ็กโกจำนวน 4 ท่าน อย่างไรก็ตาม การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของ ตลท. และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้งเอ็กโกได้เปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันดังกล่าวตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. โดยเคร่งครัด โดยรายละเอียดของรายการระหว่างกันในปี 2556 มี ดังนี้

1.1 การจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟผ.

เอ็กโก (โรงไฟฟ้าระยอง) และบริษัทย่อยสามแห่งของเอ็กโก คือ บฟข. เอ็กโก โคเจน และ ร้อยเอ็ด กรีน ได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. สัญญาทั้งสี่ฉบับดังกล่าวมีอายุ 20 ปี 20 ถึง 25 ปี 21 ปี และ 21 ปีตามลำดับ

รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลเนื่องจากการขายไฟฟ้าเป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท และ กฟผ. เป็นผู้รับซื้อไฟฟ้ารายใหญ่รายเดียวของประเทศ นอกจากนี้ ราคาและเงื่อนไขในการขายไฟฟ้าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขที่เป็นมาตรฐานและผ่านความเห็นชอบจากหน่วยงานภาครัฐ

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	
		รายได้ค่าขายไฟฟ้า	ยอดคงค้าง ลูกหนี้การค้า
เอ็กโก (โรงไฟฟ้าระยอง)		2,201	384
บฟข.	บริษัทย่อย	2,036	188
เอ็กโก โคเจน		1,498	267
ร้อยเอ็ด กรีน		365	71

เนื่องจากกลุ่มเอ็กโกได้บันทึกส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้าที่แสดงในงบการเงินรวมด้วยวิธีส่วนได้เสีย ดังนั้น จึงไม่ได้แสดงมูลค่ารายการระหว่างกันของกิจการร่วมค้าในงบการเงินรวม โดยมูลค่าการจำหน่ายไฟฟ้าของกิจการร่วมค้าตามสัดส่วนการถือหุ้นให้กับ กฟผ. มีดังนี้

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	
		รายได้ค่าขายไฟฟ้า	ยอดคงค้าง ลูกหนี้การค้า
กลุ่ม จีอีซี	กิจการร่วมค้า	18,308	3,048
บีแอลซีพี		8,630	1,001
เอ็นทีพีซี		2,787	380
เอ็นอีดี		463	88

1.2 การให้บริการบำรุงรักษาโรงไฟฟ้ากับ กฟผ.

เอสโก ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของเอ็กโกซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการเดินเครื่องและบำรุงรักษาได้ทำสัญญาจ้างเหมางานบำรุงรักษาโรงไฟฟ้ากับ กฟผ. เพื่อให้บริการดูแลรักษาหลัก การซ่อมแซม การจัดการและการบริการเพิ่มเติมอื่นที่เกี่ยวข้องกับโรงไฟฟ้า

รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลเนื่องจากได้คำนวณค่าบริการตามหลักเกณฑ์ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มโดยค่าบริการของแต่ละปีจะถูกปรับเพิ่มเติมตามดัชนีราคาผู้บริโภค ซึ่งเป็นมาตรฐานเดียวกับการให้บริการแก่บุคคลภายนอก สัญญาดังกล่าวมีอายุ 8 ปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2550

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2555 (ล้านบาท)	
		ค่าบริการรักษา	ยอดคงค้างลูกหนี้การค้า
เอสโก	บริษัทย่อย	21	4

1.3 งานเดินเครื่องและบำรุงรักษากับ กฟผ.

กลุ่มเอ็กโกมีสัญญาเดินเครื่องและบำรุงรักษากับ กฟผ. ซึ่งเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งคำตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิงซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของ ตลท. ดังนี้

- เอ็กโก (โรงไฟฟ้าระยอง) ได้ทำสัญญาบริการซ่อมบำรุงรักษาหลัก (Major Maintenance Agreement) กับ กฟผ. เพื่อการบริการดูแลและบำรุงรักษาหลัก การซ่อมแซม การจัดการ และบริการเพิ่มเติมอื่นที่เกี่ยวข้องกับโรงไฟฟ้า ค่าบริการดังกล่าวกำหนดตามหลักเกณฑ์ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามเงื่อนไขของสัญญาโดยค่าบริการของแต่ละปีจะถูกปรับเพิ่มเติมตามดัชนีราคาผู้บริโภค โดย เอ็กโก (โรงไฟฟ้าระยอง) ได้ต่ออายุสัญญาออกไปอีก 8 ปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2549 และ บพข. ได้ทำการจ้าง กฟผ. เพื่อการบริการดูแลและบำรุงรักษาหลักเป็นคราวๆไป

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	
		ค่าเดินเครื่องและบำรุงรักษา	ยอดคงค้างเจ้าหนี้การค้า
เอ็กโก (โรงไฟฟ้าระยอง)		59	10
บพข.	บริษัทย่อย	37	19

- กลุ่มจีอีซีได้ทำสัญญาว่าจ้างบริการที่ปรึกษาการซ่อมบำรุงรักษากับ กฟผ. อัตราค่าบริการเป็นไปตามอัตราที่กำหนดตามสัญญาว่าจ้างบริการที่ปรึกษากับ กฟผ.

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	
		ที่ปรึกษาการซ่อมบำรุงรักษา	ยอดคงค้างเจ้าหนี้การค้า
กลุ่มจีอีซี	กิจการร่วมค้า	3	1

1.4 งานจ้างที่ปรึกษาสำหรับการก่อสร้างโรงไฟฟ้า

- บพข. (โครงการโรงไฟฟ้าชนอม 4) ได้ทำสัญญาจ้างงานบริการวิศวกรรมที่ปรึกษาด้านโยธาสำหรับการก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่กับ กฟผ. โดยสัญญาดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 18 กรกฎาคม พ.ศ. 2556 ด้วยจำนวนเงินรวมตามสัญญา 44.95 ล้านบาท

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	
		งานระหว่างก่อสร้าง	ยอดคงค้างเจ้าหนี้การค้า
บพข.	บริษัทย่อย	9	-

2. รายการระหว่างกันกับกลุ่มบริษัท เท็ปเดีย เจเนอเรตติ้ง บี.วี. (เท็ปเดีย)

ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มเอ็กโก มีรายการระหว่างกันในส่วนของการค้าที่ปรึกษาสำหรับการก่อสร้างโรงไฟฟ้าระหว่างบริษัทในกลุ่มเอ็กโกกับกลุ่มบริษัทเท็ปเดีย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 22.42 และมีกรรมการผู้แทนในเอ็กโกจำนวน 4 ท่าน อย่างไรก็ตาม การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของ ตลท. และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยรายละเอียดของรายการระหว่างกันในปี 2556 มี ดังนี้

งานจ้างที่ปรึกษาสำหรับการก่อสร้างโรงไฟฟ้า

- บพข. (โครงการโรงไฟฟ้าชนอม 4) ได้ทำสัญญาจ้างงานบริการที่ปรึกษาด้านเทคนิคสำหรับการก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่กับ Tokyo Electric Power Company (TEPCO) ซึ่งถือหุ้นผ่านบริษัทเท็ปเดีย โดยสัญญาดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 4 มิถุนายน พ.ศ. 2556 ด้วยจำนวนเงินรวมตามสัญญา 3.54 ล้านบาทสหรัฐ

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	
		งานระหว่างก่อสร้าง	ยอดคงค้างเจ้าหนี้การค้า
บพข.	บริษัทย่อย	17	-

3. รายการระหว่างบริษัทและบริษัทในกลุ่ม

เอ็กโกได้ทำรายการระหว่างบริษัทและบริษัทในกลุ่ม ซึ่งเอ็กโกเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้บริหารของเอ็กโกได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทเหล่านั้น ดังนี้

- 3.1. สัญญาให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน สัญญาให้บริการในบริเวณอาคารแก่บริษัท 4 บริษัทได้แก่ บพข. เอสโก เอ็กโก โคเจน และร้อยเอ็ด กรีน โดยขอบเขตพื้นที่และการให้บริการในบริเวณอาคารเป็นไปตามที่ระบุในสัญญาซึ่งเป็นสัญญาปีต่อปี

รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลเนื่องจากการใช้พื้นที่ของอาคารเอ็กโกให้เกิดประโยชน์สูงสุด และค่าธรรมเนียมในการเช่าและให้บริการในบริเวณอาคารคำนวณตามราคาตลาด

- 3.2. สัญญาให้บริการบริหารจัดการในด้านงานตรวจสอบภายใน งานกฎหมาย งานเลขานุการคณะกรรมการบริษัท งานด้านเทคโนโลยี งานประชาสัมพันธ์และชุมชนสัมพันธ์ และงานด้านบริหารการเงิน (ยกเว้นเอสโกและเอ็กคอมธรา) แก่ บพข. เอสโก เอ็กโก โคเจน เอ็กโก กรีน ร้อยเอ็ด กรีน เอ็กคอมธรา เอ็กโก บีวีไอ พีพอย เคซอน เทพพนา เอสพีพี ทุ เอสพีพี ตรี เอสพีพี ไฟร์ เอสพีพี ไฟว์ ยันฮี เอ็กโก โซลาร์ โก บีแอลซีพี จีเดค และจีพีเอส รวมทั้งการส่งเจ้าหน้าที่ไปปฏิบัติงานที่อื่นที่พีซี

- 3.3. สัญญาให้บริการพัฒนาโครงการ โดยเอ็กโกบริการเกี่ยวกับการดำเนินการพัฒนาโครงการและบริหารโครงการสำหรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้า บริษัท คลองหลวง ยูทิลิตี้ จำกัด บริษัท บ้านโป่ง ยูทิลิตี้ จำกัด และบพข. (โรงไฟฟ้าชนอม 4)

รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลเนื่องจากบริษัทในกลุ่มไม่มีบุคลากรในด้านดังกล่าวในขณะที่บริษัทมีบุคลากรที่มีความชำนาญและความพร้อม โดยค่าธรรมเนียมในการให้บริการบริหารจัดการคิดตามชั่วโมงที่เกิดขึ้นจริงโดยการคำนวณตามหลักเกณฑ์ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)
		งบการเงิน
บฟข.	บริษัทย่อย	8
บฟข. (โรงไฟฟ้าขนาด 4)		40
เอสโก		6
เอ็กโก โคเจน		5
เอ็กโก กรีน		1
ร้อยเอ็ด กรีน		6
เอ็กคอมธรา		2
เอ็กโก บีวีไอ		1
พีพอย		22
เคซอน		9
เทพพนา		5
เอสพีพี ทุ		5
เอสพีพี ตรี		4
เอสพีพี โฟร์		4
เอสพีพี ไฟว์		4
ยันฮี เอ็กโก		1
โซลาร์ โก		10
บ้านโป่ง		31
คลองหลวง		27
รวมบริษัทย่อย		191
เอ็นทีพีซี	กิจการร่วมค้า	19
บีแอลซีพี		14
จีเดค		2
จีพีเอส		5
รวมกิจการร่วมค้า		40

4. การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เอ็กโกได้ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้าตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นโดยใช้เงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งเป็นการบริหารจัดการทางธุรกิจตามปกติเพื่อให้เอ็กโกบรรลุเป้าหมายในการหาผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งรายการดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้คำสั่งบริษัท เรื่อง ตารางอำนาจดำเนินการ และบริษัทได้เปิดเผยภาระผูกพันและรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ดังนี้

4.1 เงินกู้

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	เงื่อนไข
เอสโก	บริษัทย่อย	551	เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2548 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 780 ล้านบาท โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นทุกสิ้นปีละ 46 ล้านบาท เริ่มตั้งแต่เดือนธันวาคม 2552 ถึงเดือนธันวาคม 2568 การกำหนดอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามสภาพตลาดสำหรับเงินกู้ระยะยาวในขณะนั้น โดยมีอัตรา

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556 (ล้านบาท)	เงื่อนไข
			ดอกเบี๋ยร้อยละ MLR ลบอัตราส่วนลดคงที่ โดยจ่ายคืนดอกเบี๋ยทุกครึ่งปี
เอสพีพี ทุ	บริษัทย่อย	103	เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2556 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 103 ล้านบาท และได้เบิกเงินกู้เต็มจำนวนแล้ว โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นวันที่ 11 มกราคม 2580 มีอัตราดอกเบี๋ยร้อยละ MLR บวกอัตราส่วนเพิ่มคงที่ และกำหนดชำระดอกเบี๋ยไตรมาสละ 1 ครั้ง
เอสพีพี ตรี	บริษัทย่อย	105	เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2556 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 105 ล้านบาท และได้เบิกเงินกู้เต็มจำนวนแล้ว โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นวันที่ 20 กันยายน 2579 มีอัตราดอกเบี๋ยร้อยละ MLR บวกอัตราส่วนเพิ่มคงที่ และกำหนดชำระดอกเบี๋ยไตรมาสละ 1 ครั้ง
เอสพีพี โฟร์	บริษัทย่อย	80	เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2556 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 80 ล้านบาท และได้เบิกเงินกู้เต็มจำนวนแล้ว โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นวันที่ 20 กันยายน 2579 มีอัตราดอกเบี๋ยร้อยละ MLR บวกอัตราส่วนเพิ่มคงที่ และกำหนดชำระดอกเบี๋ยไตรมาสละ 1 ครั้ง
เอสพีพี ไฟว์	บริษัทย่อย	78	เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2556 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 78 ล้านบาท และได้เบิกเงินกู้เต็มจำนวนแล้ว โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นวันที่ 27 มีนาคม 2580 มีอัตราดอกเบี๋ยร้อยละ MLR บวกอัตราส่วนเพิ่มคงที่ และกำหนดชำระดอกเบี๋ยไตรมาสละ 1 ครั้ง
ยันฮี เอ็กโก	บริษัทย่อย	1,720	เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2555 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 1,720 ล้านบาท และได้เบิกเงินกู้เต็มจำนวนแล้ว โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นเท่ากัน ปีละ 1 ครั้ง โดยมีอัตราดอกเบี๋ยร้อยละ MLR และกำหนดชำระดอกเบี๋ยปีละ 1 ครั้ง นับจากวันเบิกเงินกู้
เทพพนา	บริษัทย่อย	29	เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2555 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 31 ล้านบาท และได้เบิกเงินกู้แล้ว จำนวน 29 ล้านบาท โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นทั้งจำนวนในวันครบ 10 ปี นับจากวันเดินเครื่องเชิงพาณิชย์ โดยมีอัตราดอกเบี๋ยร้อยละ MLR ลบอัตราส่วนลดคงที่ และกำหนดชำระดอกเบี๋ยทุก 6 เดือนนับจากวันเดินเครื่องเชิงพาณิชย์
จีเอด	กิจการร่วมค้า	85	เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2556 ลงนามในสัญญาเงินกู้เป็นจำนวนเงิน 85 ล้านบาท โดยมีกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินต้นระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้ มีอัตราดอกเบี๋ยคงที่ต่อปี และกำหนดชำระดอกเบี๋ยพร้อมเงินต้นในวันจ่ายคืนเงินต้น

4.2 การผูกพัน

เอ็กโกมีการผูกพันภายใต้สัญญา Sponsor Support Agreement จากการค้ำประกันเงินกู้ยืมให้แก่บริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า โดยมีรายละเอียดของรายการ ดังนี้

4.2.1 การค้ำประกันเงินกู้ยืม

บริษัท	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันงวด 31 ธันวาคม 2556	เงื่อนไข
เอ็กโก โคเจน	บริษัทย่อย	160 ล้านบาท	สัญญาค้ำประกันเงินกู้ยืม โดยจะให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในรูปแบบเงินกู้แก่ เอ็กโก โคเจน หาก เอ็กโก โคเจน ขาดสภาพคล่องทางการเงิน ทำให้ไม่สามารถจ่ายชำระหนี้และค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ในวงเงินรวมไม่เกิน 200 ล้านบาท ดังนั้น เอ็กโกจึงมีการค้ำประกันตามสัดส่วนการถือหุ้นเป็นวงเงินสูงสุดไม่เกิน 160 ล้านบาท
ร้อยเอ็ด กรีน	บริษัทย่อย	262 ล้านบาท หรือเทียบเท่า 83 ล้านบาท	สัญญาค้ำประกันเงินกู้ยืม ในวงเงินต้นคงค้างรวมกับภาระดอกเบี้ยค้างจ่าย

รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลเนื่องจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ สัดส่วนการถือหุ้น และเงื่อนไขในการพัฒนาโครงการ

4.2.2 หนังสือค้ำประกัน

เอ็กโกมีการผูกพันภายใต้ Counter Guarantee, Standby Letter of Credit และ Bank Guarantee ที่ออกในนามของบริษัทเพื่อบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า โดยมีรายละเอียดของรายการ ดังนี้

ราชสีมา วินด์ฟาร์ม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เอ็กโกมีการผูกพันที่ออกในนามของเอ็กโก เพื่อค้ำประกันการยื่นขอเสนอขายไฟฟ้าโครงการราชสีมา วินด์ฟาร์ม จำนวนเงิน 6 ล้านบาท

เอสพีที 3 โครงการ (ทีเจ โคเจน, ทีพี โคเจน และ เอสเค โคเจน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เอ็กโกมีการผูกพันที่ออกในนามของเอ็กโก เพื่อค้ำประกันการยื่นขอเสนอขายไฟฟ้าโครงการ 3 เอสพีที จำนวนเงิน 270 ล้านบาท

เทพพนา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เอ็กโกมีการผูกพันที่ออกในนามของเอ็กโก เพื่อค้ำประกันการยื่นขอเสนอขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. และ กฟภ., ค้ำประกันการเช่าที่ดินหรือสงฆ์หรือทรัพย์สินให้แก่ สปก., ค้ำประกันการขอเช่าทำประโยชน์หรืออยู่อาศัยในเขตป่าสงวนแห่งชาติให้แก่ กรมป่าไม้ และ ค้ำประกันการเช่าที่ดิน สปก. ชัยภูมิ รวมเป็นเงิน 87 ล้านบาท

โบโค ร็อค

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เอ็กโกมีการผูกพันในฐานะผู้ขอให้ธนาคารบีเอ็นบี พาริบาล์ ออก Standby Letter of Credit เพื่อค้ำประกันการจ่ายเงินส่วนทุนของโครงการโบโค ร็อค จำนวน 1 ฉบับ จำนวนเงิน 66 ล้านดอลลาร์ออสเตรเลีย หรือเทียบเท่า 1,932 ล้านบาท

บฟข.

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เอ็กโกมีภาระผูกพันในฐานะผู้ขอให้ธนาคารกสิกรไทย ออกหนังสือค้ำประกันการปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าเพื่อขายให้แก่ กฟผ. สำหรับโครงการโรงไฟฟ้าชนอม 4 จำนวน 1 ฉบับ วงเงินค้ำประกัน 465 ล้านบาท และมีภาระผูกพันในฐานะผู้ขอให้ธนาคารบีเอ็นพี พาริสส์ ออก Standby Letter of Credit เพื่อค้ำประกันการจ่ายเงินส่วนทุนของโครงการโรงไฟฟ้าชนอม 4 อีก 1 ฉบับ จำนวนเงิน 4,720 ล้านบาท

เอ็นทีพีซี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เอ็กโกมีภาระผูกพันในฐานะผู้ขอให้ธนาคารมิซูโฮ คอร์ปอเรต จำกัด ออก Standby Letter of Credit เพื่อค้ำประกันแทนการสำรองเงินในบัญชีหลักประกันโครงการน้ำเทิน 2 จำนวน 2 ฉบับ ฉบับแรกเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท หรือเทียบเท่าเงินบาท จำนวน 156 ล้านบาท และ ฉบับที่สอง จำนวน 609 ล้านบาท

จีพีเอส

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เอ็กโกมีภาระผูกพันในฐานะผู้ขอให้ธนาคารกสิกรไทย ออก Standby Letter of Credit เพื่อใช้วางเป็นหลักประกันแทนการดำรงเงินสดในบัญชีหลักประกันโครงการจีพีเอสจำนวน 1 ฉบับ จำนวนเงิน 135 ล้านบาท

นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

การทำรายการระหว่างกันของเอ็กโกส่วนใหญ่จะเป็นรายการต่อเนื่องจากรายการในปัจจุบัน โดยเอ็กโกจะดูแลให้การทำรายการโปร่งใส เป็นธรรม และรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ พร้อมทั้งเปิดเผยชนิด มูลค่า และเหตุผลในการทำรายการต่อผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. โดยเคร่งครัด นอกจากนี้ เอ็กโกจะสร้างเสริมความเข้าใจให้กับผู้ปฏิบัติงานให้มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยจะมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้ผู้เกี่ยวข้องทราบข้อกำหนดใหม่ๆ รวมทั้งวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อจะได้ปฏิบัติตามได้ครบถ้วนและถูกต้อง เพื่อความโปร่งใสและรักษาไว้ซึ่งประโยชน์ของผู้ถือหุ้น