

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,425.68 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 2,116.66 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,583.32 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.20 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้น

7.2.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2560 ดังนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละของหุ้นที่ชำระแล้ว
1. กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม		
1.1 นายรชต ลีลาประชากุล และผู้ที่เกี่ยวข้อง	2,572,293,161	24.30
2. กลุ่มอื่น ๆ		
2.1 นางสาวณทิตรา ลีลาประชากุล	1,624,956,759	15.35
2.2 นายโชคชัย เศรษฐีวรรณ	338,540,626	3.20
2.3 UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	294,070,281	2.78
2.4 นายอุดม คณาศรีนุวัตติ	72,999,960	0.69
2.5 นายเจษฎา พาณิชัยอำนวยสุข	62,820,000	0.59
2.6 นายทีปกร โลจนะโกสินทร์	50,000,000	0.47
2.7 นายทัศนัย มณีวงศ์วัฒนา	47,000,000	0.44
2.8 นางรวีวรรณ วงศ์สันติวนิช	44,000,000	0.42
2.9 นายไชยา สกฤชชัยวานิชย์	41,298,400	0.39

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (TGPRO-W2) เพื่อรองรับการแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,795,091,280 หน่วย เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2559 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ใบสำคัญแสดงสิทธิ (TGPRO-W2) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพคงเหลือจำนวน 1,545,077,000 หน่วย ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิ (TGPRO-W2) ดังกล่าว จะหมดอายุในวันที่ 27 มิถุนายน 2561

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2550 ในวันที่ 12 มกราคม 2550 ได้พิจารณาอนุมัติกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลดังนี้

“บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตามบริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานการขยายธุรกิจและปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท”

อย่างไรก็ตามบริษัทไม่ได้จ่ายเงินปันผลมาตั้งแต่ปี 2543 เป็นต้นมา เนื่องจากบริษัทยังคงมีขาดทุนสะสมอยู่และจะยังมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียน

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีรายชื่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบดังต่อไปนี้
(ก) รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริษัท	6	6
2. นายรชต ลีลาประชากุล	กรรมการ รองประธานคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ	6	6
3. พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต	กรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	6	6
4. รศ.ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	6	6
5. รศ.ดร.จิรเดช อุสวัสดี	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	6	6
6. นายวิฑิต วุฒิสสมบัติ	กรรมการ กรรมการอิสระ	6	6
7. นายอภิรักษ์ รัชฎสมบัติ	กรรมการ	5	6

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามตามหนังสือรับรองบริษัทประกอบด้วย นายรชต ลีลาประชากุล พร้อมประทับตรา
สำคัญบริษัท

(ข) รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

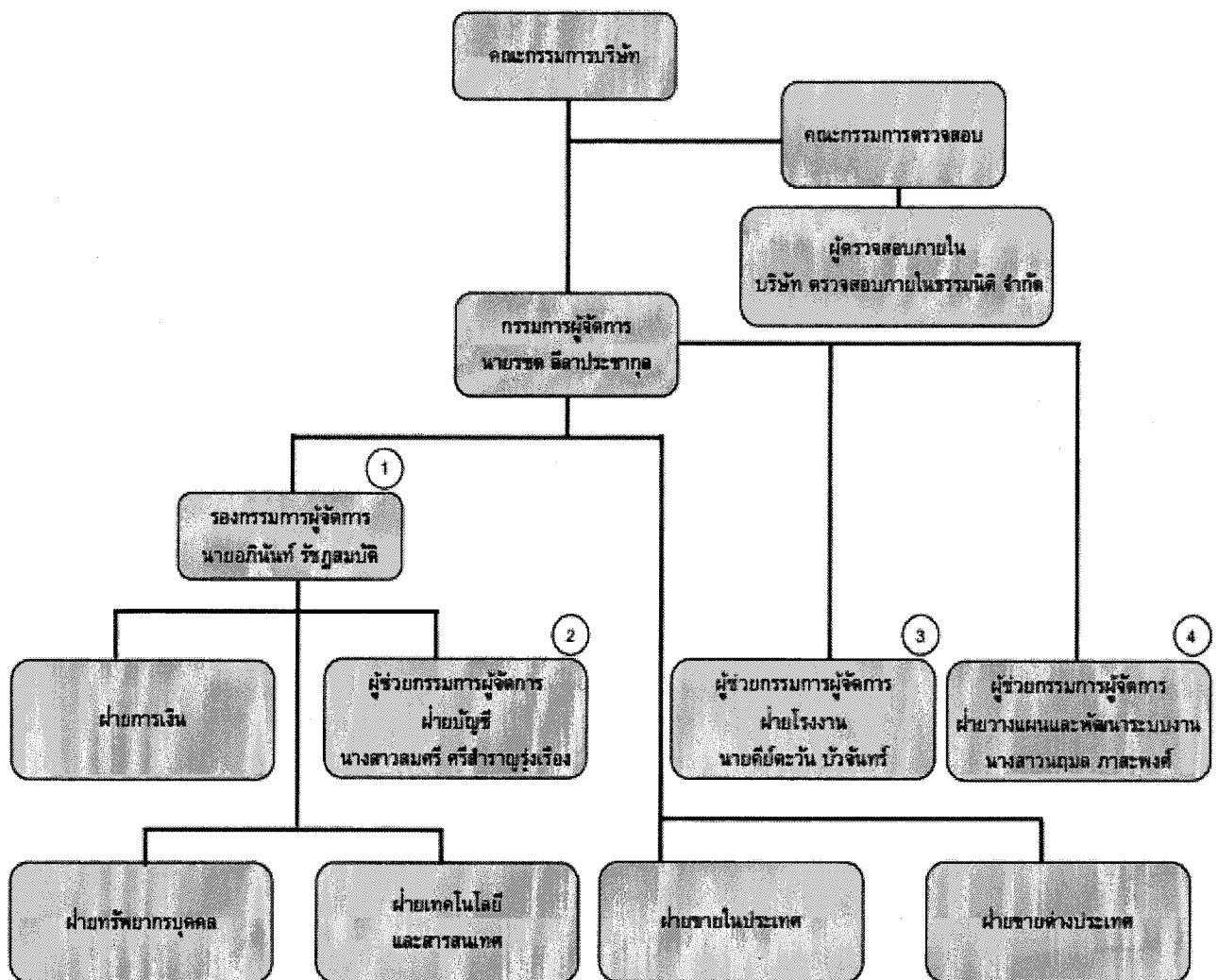
รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	4	4
2. รศ.ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	4	4
3. รศ.ดร.จิรเดช อุสวัสดี	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	4	4

8.2 ผู้บริหาร

(ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีผู้บริหารดังนี้

- | | |
|----------------------------------|--|
| 1. นายรชต ลีลาประชากุล | กรรมการและกรรมการผู้จัดการ |
| 2. นายอภิรักษ์ รัชฎสมบัติ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 3. นางสาวสมศรี ศรีสำราญรุ่งเรือง | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี |
| 4. นางสาวนฤมล ภาสะพงศ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายวางแผน
และพัฒนาระบบงาน |
| 5. นายคิยัตติวัน บัวจันทร์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายโรงงาน |

(ข) ผังองค์กรของบริษัท



① – ④ คือ ผู้บริหารของบริษัทตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นายอภิรักษ์ รัชฎสมบัติ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 13 สิงหาคม 2551 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทแต่ละราย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	รวม (บาท)
1. ดร.ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริษัท	356,000
2. นายรชต ลีลาประชากุล	กรรมการ รองประธานคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ	297,000
3. พลเอกสิทธิศักดิ์ เทวาสิต	กรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	288,000
4. รศ.ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	276,000
5. รศ.ดร.จีระเดช อุสวัสดี	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	276,000
6. นายวิเชต วุฒิสสมบัติ	กรรมการ กรรมการอิสระ	228,000
7. นายอภิรักษ์ รัชฎสมบัติ	กรรมการ	204,000

ค่าตอบแทนดังกล่าวข้างต้นเป็นค่าตอบแทนรายเดือนและค่าตอบแทนการประชุมแต่ละครั้งที่เข้าร่วมประชุม

(ข) ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารซึ่งได้แก่เงินเดือนและโบนัส

ในปี 2560 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยเงินเดือนให้กับผู้บริหารรวมกรรมการผู้จัดการจำนวน 5 ราย รวมทั้งสิ้น 13.15 ล้านบาท

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

(ก) ค่าตอบแทนอื่น ๆ ของกรรมการ

- ไม่มี -

(ข) บริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงาน ผู้บริหาร ตั้งแต่วันที่ 3 สิงหาคม 2556 โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 – 12 ของเงินเดือน โดยในปี 2560 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารรวมกรรมการผู้จัดการ 5 ราย รวมทั้งสิ้น 1.23 ล้านบาท

8.5 บุคลากร

บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 461 คน โดยในปี 2560 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 139.08 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินประกันสังคม เงินสมทบ เงินช่วย เหลือค่าครองชีพ โดยมีจำนวนพนักงานดังนี้

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	<u>บริษัท (คน)</u>
พนักงานปฏิบัติการ	341
พนักงานบริหาร	5
พนักงานสำนักงาน	<u>115</u>
รวม	<u>461</u>

8.6 นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่า จึงมีนโยบายว่าพนักงานทุกระดับจะได้รับการพัฒนาศักยภาพ ให้มีความรู้และความสามารถ พอเพียงกับการแข่งขันทางธุรกิจ ทั้งในระดับสั้นและระยะยาว โดยมีเป้าหมายเพื่อผลักดันและให้โอกาสในการพัฒนาตนเอง รวมถึงการใช้ศักยภาพที่มีให้เกิดประโยชน์สูงสุด พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในมุมมองของการเป็นเด็อดเป็นร้อนในงานที่ทำ ความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม และการทำงานร่วมกันเป็นทีมทั้งองค์กร โดยจะมีการทบทวนและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยและเหมาะสมอยู่เสมอ

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานและการปฏิบัติงานในแนวทางของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ เพื่อแสดงให้เห็นถึงการที่บริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ซึ่งจะเป็นการสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายของบริษัทได้เป็นอย่างดี จึงได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดถือในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานดังต่อไปนี้

1. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการและผู้บริหารอย่างชัดเจน
2. ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ารายงานทางการเงินสะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงรวมทั้งมีการประเมินกำหนดและวางมาตรการในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
3. ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่าง ๆ ของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี มีหลักการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสม และมีการดำเนินงานที่โปร่งใสและตรวจสอบได้
4. ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุมีผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้งด้วยการจัดวางระบบการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและเปิดเผยข้อมูลเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทและผู้ถือหุ้น
5. ปลูกฝังคุณธรรมและสร้างจิตสำนึกอันดีงามให้ผู้บริหารและพนักงานมีความประพฤติดี ซื่อสัตย์ สุจริต มีวินัยและมีความรับผิดชอบต่อหน้าและหมู่คณะ
6. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเองเพื่อสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในยุคสมัย
7. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น รวมทั้งสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้นด้วยความเสมอภาคเท่าเทียมกัน
8. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นและสังคมโดยรวม
9. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบในการดูแลสิ่งแวดล้อม

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีโครงสร้างกรรมการบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และมีคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ โดยแยกอำนาจหน้าที่ของกรรมการแต่ละชุดดังนี้

(ก) อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

1. คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัทและมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทและตามมติของที่ประชุมใหญ่ ผู้ถือหุ้นและมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิหรือที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวนั้น คณะกรรมการอาจมอบหมายให้บุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้
2. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ
3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
4. พิจารณานอมนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัท
5. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
6. ภายใต้ข้อบังคับกฎหมายของบริษัทมหาชนจำกัด คณะกรรมการมีอำนาจที่จะขายหรือจำหน่าย อสังหาริมทรัพย์ใด ๆ ของบริษัทหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ใด ๆ ของบริษัทกว่าสามปีขึ้นไป หรือให้ หรือ ประนีประนอมยอมความหรือยื่นฟ้องต่อศาล หรือมอบข้อพิพาทใด ๆ ให้อนุญาตตุลาการ
7. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
8. พิจารณานอมนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวได้ เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรเพียงพอและเห็นสมควร โดยให้รายงานการจ่ายเงินปันผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
9. คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการทำ และเก็บรักษาบัญชีตลอดจนการสอบบัญชีไว้ให้ถูกต้องตามกฎหมาย
10. คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนอย่างน้อยที่สุดหนึ่งครั้งทุกรอบสิบสองเดือนอันเป็นรอบปีในทางบัญชีเงินของบริษัท
11. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณานอมนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน
12. คณะกรรมการต้องจัดส่งเอกสารดังต่อไปนี้ให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปี
 - (1) สำเนางบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว พร้อมกับรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี
 - (2) รายงานประจำปีของคณะกรรมการและเอกสารแสดงประกอบรายงานดังกล่าว
13. คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีทะเบียนกรรมการ บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นและข้อมติทั้งหมดของที่ประชุมลงไว้เป็นหลักฐานโดยถูกต้อง และหลักฐานนี้ให้เก็บรักษาไว้ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือมอบหมายให้บุคคลใดทำหน้าที่เก็บรักษาไว้ในท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่หรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ แต่ต้องแจ้งให้นายทะเบียนทราบก่อน

14. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ใดก็ได้ เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้กรรมการผู้จัดการ กรรมการหรือบุคคลอื่นใดซึ่งได้รับมอบอำนาจให้ปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ สามารถพิจารณา และอนุมัติรายการที่ผู้รับมอบอำนาจ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)

(ข) อำนาจหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบ จัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอรับการแต่งตั้งจากที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น

5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน รวมทั้งพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

6. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทโดยให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าว รายการดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะ

กรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารงานทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายบริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงาน ให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น

ทั้งนี้คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

(ค) อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. รับผิดชอบดูแลการบริหารงานและการดำเนินงานทั่วไปของบริษัท เพื่อประโยชน์ของบริษัทและเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนระเบียบ นโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้กรอบของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและขอบเขตของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. กำหนดระเบียบ ข้อกำหนด ประกาศ และ/หรือ ระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการยกเลิกคำสั่งระเบียบ ข้อกำหนด หรือประกาศของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และแผนการดำเนินงานของบริษัท
3. ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
4. จัดทำแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลื่อน ลด ตัดเงินเดือนหรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัย พนักงานหรือลูกจ้างทุกระดับชั้นรวมถึงการโยกย้ายพนักงานและลูกจ้างจากตำแหน่งตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
6. จัดทำรายงานสถานะการเงินและงบการเงินให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติทุกไตรมาส
7. มีอำนาจในการมอบอำนาจ และ/หรือ แต่งตั้งให้บุคคลหรือคณะกรรมการเฉพาะกิจ ปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจ และ/หรือ แต่งตั้งดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัทได้กำหนดไว้
8. กำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับภาวะธุรกิจ

9. กำหนดให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับของระบบการควบคุมภายใน
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ
11. มีอำนาจอนุมัติในการสั่งซื้อและชำระค่าวัตถุดิบ ส่วนประกอบเครื่องจักรและการบำรุงรักษา เครื่องจักรและวัสดุสิ้นเปลืองตลอดจนค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนให้เป็นไปตามงบประมาณที่ได้รับ อนุมัติจากคณะกรรมการ

นอกจากนี้ ประธานคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีประสบการณ์ ทางด้านการสอบทานงบการเงินดังนี้

รายชื่อ	บริษัทที่สอบทานงบการเงิน
(1) พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต	- บริษัท ชีโน-ไทย รีซอร์สเซส ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด - บริษัท อุตสาหกรรมนมไทย จำกัด - บริษัท เอ.แอล.ที อินเตอร์ คอรัปอเรชั่น จำกัด
รายชื่อ	บริษัทที่สอบทานงบการเงิน
(2) รศ.ดร.ปรีชา จรุงกิจอนันต์	- บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) - บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

9.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทไม่ได้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหาเพื่อสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด โดยการสรรหา ดังกล่าว บริษัทจะดำเนินการโดย

9.3.1 กรรมการอิสระ

ผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 4 ท่าน เข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการอิสระของบริษัท หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ อิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พรบ.บริษัทมหาชนและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยกรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิ การศึกษาความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน (เช่น ความเชี่ยวชาญทางบัญชีและการเงิน) ประสบการณ์การทำงานและ ความเหมาะสมอื่น ๆ ประกอบกันเพื่อนำมาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ต่อไป

9.3.2 กรรมการผู้จัดการ

ในการสรรหาตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ จะแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทและตำแหน่งดังกล่าวจะ เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นใหญ่ซึ่งได้แก่ นายรชต ลีลาประชากุล โดยเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทและเข้าใจในธุรกิจของ บริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

9.4 การกำกับดูแลกิจการและดำเนินงานของบริษัทย่อย

ที่ผ่านมาการเสนอซื้อและใช้สิทธิการออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายให้ผู้บริหารและหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ไม่นำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม นอกจากนี้ ผู้บริหารและหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลทางการเงินของบริษัทต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณะ โดยบริษัทได้แจ้งให้ผู้บริหารหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเปิดเผยสู่สาธารณะ รวมทั้งได้แจ้งให้ผู้บริหารเข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัท ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หากผู้บริหารหรือพนักงานในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในดังกล่าวข้างต้น ผ่าฝืนผู้บังคับบัญชาตามสายงาน จะดำเนินการลงโทษตามลักษณะความผิด คือ (1) ตักเตือนด้วยวาจา (2) ตักเตือนเป็นหนังสือ (3) พักงานโดยไม่จ่ายค่าจ้างหรือ (4) เลิกจ้าง โดยไม่จ่ายเงินชดเชย การลงโทษตามมาตรการดังกล่าวข้างต้น ผู้บังคับบัญชาสามารถเลือกมาตรการใดมาตรการหนึ่งโดยไม่ต้องเรียงลำดับ ซึ่งขึ้นอยู่กับลักษณะความผิดว่ามีมากหรือน้อย หรือส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหายมากน้อยเพียงใด

9.6 คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 มีดังนี้

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด โดย นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3759

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

	<u>ค่าตรวจสอบและสอบทาน</u> <u>งบการเงินและงบการเงินรวม</u>
บริษัท ไทย-เยอรมัน โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	984,000
บริษัท โฮม เดคโค จำกัด	324,000
บริษัท ทีจี โปร เทคดิง จำกัด	<u>96,000</u>
รวม	<u>1,404,000</u>

(2) ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

- ไม่มี -

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities; CSR)

บริษัทฯ ตระหนักเสมอมาว่าบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของสังคม จึงสนใจและให้ความสำคัญกับการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมมาโดยตลอด โดยสังเกตได้จากกิจกรรมที่บริษัทฯ ทำในอดีตทั้งกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR-after-process) เช่นการบริจาคเงินและสิ่งของแก่ชุมชนต่าง ๆ การทำนุบำรุงวัด ฯลฯ รวมถึงความรับผิดชอบต่อกระบวนการดำเนินงานปกติ (CSR-in-process) ที่บริษัทฯ ปฏิบัติอยู่หลายกิจกรรม อีกทั้งยังมีการควบคุมการดำเนินงานด้วยระบบการจัดการคุณภาพ ISO 9001:2008 จากสถาบัน RWTUV ซึ่งระบบการบริหารจัดการคุณภาพนี้ บริษัทฯ ได้รับต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2539 และในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ผ่านการตรวจประเมินเพื่อปรับโอนเป็น ISO 9001:2015 เป็นที่เรียบร้อย

10.1 นโยบาย

บริษัทฯ ยังคงมีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยนำหลักการมาปรับใช้ในการบริหารและจัดการองค์การต่อไปเพื่อนำไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กรที่ครอบคลุมทั้งในมิติของเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยใช้แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับ “ความรับผิดชอบต่อสังคม” ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักการ 8 ข้อ ดังนี้

(1) การประกอบกิจการด้วยความเที่ยงธรรม

(1.1) การแข่งขันที่เป็นธรรม

- บริษัทฯ ยึดหลักการในประกอบกิจการโดยถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายว่าด้วยการแข่งขันทางการค้าและการผูกขาดทางการค้าในประเทศและต่างประเทศ โดยเปิดโอกาสให้ลูกค้าเลือกใช้สินค้าได้อย่างอิสระผ่านการแข่งขันกับคู่แข่งอย่างโปร่งใสด้วยราคา คุณภาพของสินค้า และบริการหลังการขาย
- บริษัทฯ ไม่ก้าวกาล่งละเมิดหรือก่อให้เกิดความขัดแย้งในทางใด ๆ ต่อคู่แข่งทั้งหลายของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม ไม่มีการร่วมมือ รู้เห็นกับการกระทำใด ๆ อันเป็นการทำให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้ผลิตรายอื่น หรือร่วมมือกับคู่แข่งบางรายเพื่อสร้างความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรมไม่ว่าจะเป็นเรื่องเกี่ยวกับสินค้า ราคาสินค้า การผลิต เงื่อนไขการขายทั้งที่เป็นลายลักษณ์อักษรหรือแม้กระทั่งโดยวาจาก็ตาม

(1.2) การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายการจัดซื้อ จัดจ้างที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมไว้อย่างเป็นระบบ มีความรัดกุมและชัดเจน เช่น การควบคุมการจัดซื้อ การประเมินแหล่งจัดซื้อ การคัดเลือกแหล่งจัดซื้อ โดยมีการคัดเลือกและเปรียบเทียบซัพพลายเออร์มากกว่า 1 รายเพื่อให้เกิดการแข่งขันในด้านราคา บริการ และการให้ข้อมูลต่าง ๆ โดยมีการประชุมกับซัพพลายเออร์หลัก ๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจระหว่างกัน

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการใช้อำนาจหน้าที่ในการแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและพวกพ้อง โดยใช้แนวทางดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสเป็นธรรมและตรวจสอบได้เป็นเกณฑ์

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือดำเนินการหรือยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกบริษัทในเครือ รวมถึง ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงอื่นๆที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมาย และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ
2. มาตรฐานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจและเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับ ผู้ส่งมอบหรือผู้รับเหมาช่วงที่จะมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบรรลุตามนโยบายที่กำหนด
3. บริษัทพัฒนามาตรการการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักปฏิบัติด้านศีลธรรม โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสัมผัสเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชันและนำมาจัดทำเป็นคู่มือแนวทางในการปฏิบัติแก่ผู้เกี่ยวข้อง
4. บริษัทไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ ทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดูแล รวมถึงการควบคุม การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง มีความโปร่งใสและไม่มีเจตนาเพื่อโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม
5. บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม สม่าเสมอเพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะงานขาย การตลาด จัดซื้อ
6. บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานเพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงสื่อให้เห็นความมุ่งมั่นของบริษัท
7. บริษัทจัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องแม่นยำ
8. บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสได้รับการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษ โยกย้ายที่ไม่เป็นธรรมหรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
9. นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน พนักงาน และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

แนวทางการนำไปปฏิบัติ

แผนบุคคลและฝึกอบรมกำหนดแผนการฝึกอบรมพนักงานทุกคนในเรื่องหลักจริยธรรมเพื่อปลูกฝังจริยธรรมในการทำงานและนำไปปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแสที่พบเห็นในเหตุการณ์ หรือการกระทำใดๆ ที่อาจมีผลต่อการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและ/หรือ ขัดต่อคุณธรรมจริยธรรมอันดี ที่จะส่งผลให้เกิดความเสียหายโดยรวมต่อบริษัทฯ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติให้รับทราบทั่วกันดังเช่นที่ปฏิบัติในทุกๆ ปี โดยผู้พบเห็นเหตุการณ์ หรือ การกระทำดังกล่าวข้างต้น ทำการรวบรวมข้อมูล เบาะแสและหลักฐานที่สามารถยืนยันข้อเท็จจริงเท่าที่สามารถหาได้ แจ้งโดยตรงมายังบริษัทฯ

ส่งถึง กรรมการผู้จัดการและ/หรือ รองกรรมการผู้จัดการ

บริษัท ไทย-เยอรมัน โปรดัคส์ จำกัด (มหาชน)

กรรมการผู้จัดการและ/หรือ รองกรรมการผู้จัดการจะรับข้อมูลเหล่านั้นโดยตรง โดยให้ความสำคัญว่าเป็นข้อมูลลับเฉพาะ เพื่อปกป้องคุ้มครองไม่ให้เกิดผลกระทบต่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งจะดำเนินการอย่างเป็นธรรม โดยจะมีการแต่งตั้งคณะสอบสวนเฉพาะกิจเพื่อทำการอ้างอิงข้อมูลเบาะแสที่ได้รับและทำการพิสูจน์ทราบเพื่อตัดสินใจดำเนินการต่อเรื่องหรือปัญหาที่ได้รับแจ้งโดยไม่ชักช้าตามความเหมาะสมต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีมาตรการเพื่อให้การแจ้งข้อมูลเบาะแสเป็นไปด้วยความบริสุทธิ์ใจ และเป็นการรับรองในข้อมูลที่เป็นความจริงนั้นๆ บริษัทฯ จึงให้ผู้แจ้งเบาะแส ระบุชื่อ และชื่อสกุล พร้อมสถานที่ติดต่อที่ชัดเจนไปด้วย หากบริษัทฯ อาจมีการขอทราบข้อมูลเพิ่มเติมในกรณีที่จำเป็น

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการเคารพในสิทธิมนุษยชนโดยไม่มีการแบ่งแยกสัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา สถานภาพทางสังคม ความพิการของพนักงาน หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน ไม่ให้มีการล่วงละเมิด ไม่เลือกปฏิบัติ โดยให้ความเป็นธรรม และความมั่นคงในการทำงานแก่พนักงานทุกระดับชั้น เปิดโอกาสให้แรงงานต่างชาติ แรงงานพิการมาร่วมงานกับบริษัทฯ โดยใช้โครงสร้างแรงงานตามกฎหมายแรงงานไทย

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักว่า แรงงานหรือพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นตัวขับเคลื่อนสำคัญที่สร้างความเติบโตให้แก่องค์กร จึงมีการปฏิบัติกับพนักงานเป็นอย่างดีโดยมีแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(4.1) ด้านค่าจ้างและสวัสดิการ

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงโครงสร้างเงินเดือนอย่างเป็นธรรมและสอดคล้องกับสภาพการแข่งขันของตลาดแรงงาน และมีจัดสวัสดิการให้แก่พนักงานดีกว่าที่กฎหมายได้กำหนดบังคับไว้

(4.2) ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทฯ มีการจัดเตรียมอุปกรณ์ความปลอดภัยให้พนักงานสวมใส่ระหว่างปฏิบัติงานพร้อมทั้งมีการตรวจสอบและซ่อมแซมอุปกรณ์ต่างๆ ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ

(4.3) ด้านการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมการฝึกอบรมพนักงานในทุกระดับเพื่อเสริมสร้างทักษะที่เป็นประโยชน์ต่อบริหารงานและการปฏิบัติงาน สร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร



ฝึกอบรมความรู้/เพิ่มทักษะพนักงาน

นอกจากนี้บริษัทยังจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงานด้วยกัน เช่น กิจกรรมการแข่งขันกีฬาระหว่างพนักงานโรงงานและพนักงานสำนักงาน, กิจกรรมการออกกำลังกายหลังเลิกงาน ซึ่งการออกกำลังกายเป็นการเพิ่มความสมบูรณ์แข็งแรงของร่างกายและมียังผลดีกับสมองและการควบคุมอารมณ์อีกด้วย

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้บริโภคโดยมีความรับผิดชอบต่อคุณภาพคุณสมบัติของสินค้าตั้งแต่กระบวนการสรรหาวัตถุดิบจนถึงการส่งมอบสินค้าและบริการหลังการขาย โดยมีการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าต่อเนื่องทั้งก่อนและหลังการขายตามรายละเอียดดังนี้

- บริษัทฯ มีแนวทางการสรรหาวัตถุดิบตามคุณลักษณะที่กำหนดจากแหล่งวัตถุดิบที่ดีและเป็นที่ยอมรับ
- บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติเพื่อการพัฒนากระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์เพื่อให้บริษัทสามารถส่งมอบสินค้าที่มีมาตรฐานและความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทฯ มีการควบคุมการดำเนินงานด้วยระบบการจัดการคุณภาพ ISO 9001:2008 (ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ผ่านการตรวจประเมินเพื่อปรับโอนเป็น ISO 9001:2015 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว) ซึ่งครอบคลุมในทุกกระบวนการทำงานตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบ การผลิต ตลอดจนการจัดส่งสินค้าอย่างมีคุณภาพ
- บริษัทฯ มีการขอใบอนุญาตแสดงเครื่องหมายมาตรฐานกับผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) จากสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (สมอ.) เพื่อสร้างความมั่นใจต่อคุณภาพของสินค้าให้แก่ลูกค้าของบริษัท
- บริษัทฯ มีระบบการรับประกันคุณภาพสินค้า ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนด
- บริษัทฯ มีการจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้าในทุกปีเพื่อนำข้อมูลมาปรับปรุงเพื่อให้ลูกค้าเกิดความพอใจสูงสุด

(6) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญการอยู่ร่วมในสังคม ในอดีตได้มีโครงการบำรุงวัดใกล้เคียงโรงงานเพื่อบำรุงศาสนา ตลอดจนเปิดโอกาสรับนักศึกษาจากสถาบันต่าง ๆ มาร่วมฝึกงานกับบริษัทฯ บริษัทฯ ยังคงดำเนินการพัฒนาชุมชนและสังคมเรื่อยมา นอกเหนือจากโครงการที่ได้กล่าวถึงข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังจัดโครงการพัฒนาที่เชื่อมโยงกับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสแตนเลสและวิธีการเชื่อมสแตนเลสให้กับบุคคลที่สนใจทั่วไปโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย โครงการนี้ นอกจากจะเป็นการสร้างอาชีพแล้วยังเป็นการเพิ่มความรู้ให้ผู้ประกอบอาชีพช่างอยู่แล้วได้เรียนรู้วิธีการทำงานอย่างปลอดภัยอีกด้วย

(7) การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี จึงได้มีการดูแลความเสี่ยงจากผลกระทบต่อนสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต ทั้งระหว่างการผลิตและหลังกระบวนการ

ผลิต ตลอดจนดูแลกำจัดของเสียจากการผลิต อีกทั้งยังออกนโยบายต่างๆ เพื่อช่วยรักษาสิ่งแวดล้อม และยักรณรงค์ปลูกฝังให้พนักงานนำไปปรับใช้ในชีวิตประจำวันอีกด้วย โดยในปีที่ผ่านมาจะเน้นในเรื่องของการอนุรักษ์พลังงานโดยมีการรณรงค์ปลูกจิตสำนึกให้พนักงานดำเนินกิจกรรมต่อไปนี้ในช่วงที่ปฏิบัติงาน

- การรณรงค์ให้ประหยัดไฟฟ้า
 - ปิดเครื่องปรับอากาศ ก่อนเวลาพักเที่ยงและก่อนเลิกงาน 15 นาที
 - ให้พนักงานปิดไฟฟ้าและหน้าจอคอมพิวเตอร์ในเวลาพักเที่ยง
 - มีการปรับเปลี่ยนหลอดไฟฟ้าที่ใช้หมดอายุการใช้งานเป็นชนิดประหยัดไฟ
- การจัดการเส้นทางการวิ่งของรถขนส่งสินค้า โดยมีการวางแผนจัดเส้นทางให้ไปส่งร้านค้าที่อยู่ในเส้นทางวิ่งเดียวกันในเที่ยวเดียวกัน เพื่อเป็นการประหยัดพลังงานและค่าใช้จ่าย

(8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ จะจัดทำแนวปฏิบัติในการทบทวนและการพัฒนาด้านนวัตกรรมที่บริษัทฯ ให้มีแผนการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทั้งด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนขององค์กรจึงได้มีการดำเนินการและจัดทำรายงานตามหลักการ “แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ” 8 ข้อของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่สำคัญ อันประกอบด้วยพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ชุมชนในสังคม ซึ่งทั้งหมดล้วนเป็นผู้ที่ส่วนได้เสียที่สำคัญต่อปัจจัยความสำเร็จที่ยั่งยืนขององค์กร บริษัทฯ ยังตระหนักถึงความสัมพันธ์เชื่อมโยงในประเด็นของความรับผิดชอบต่อสังคมในมิติต่างๆ ทั้งทางเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นตัวขับเคลื่อนสำคัญให้บริษัทฯ นำมารายงานและเปิดเผยการดำเนินงานในเรื่องเหล่านี้มากขึ้น

10.3 การดำเนินที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

- บริษัทฯ ไม่มีการดำเนินการที่มีการฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

10.4 กิจกรรม CSR after process

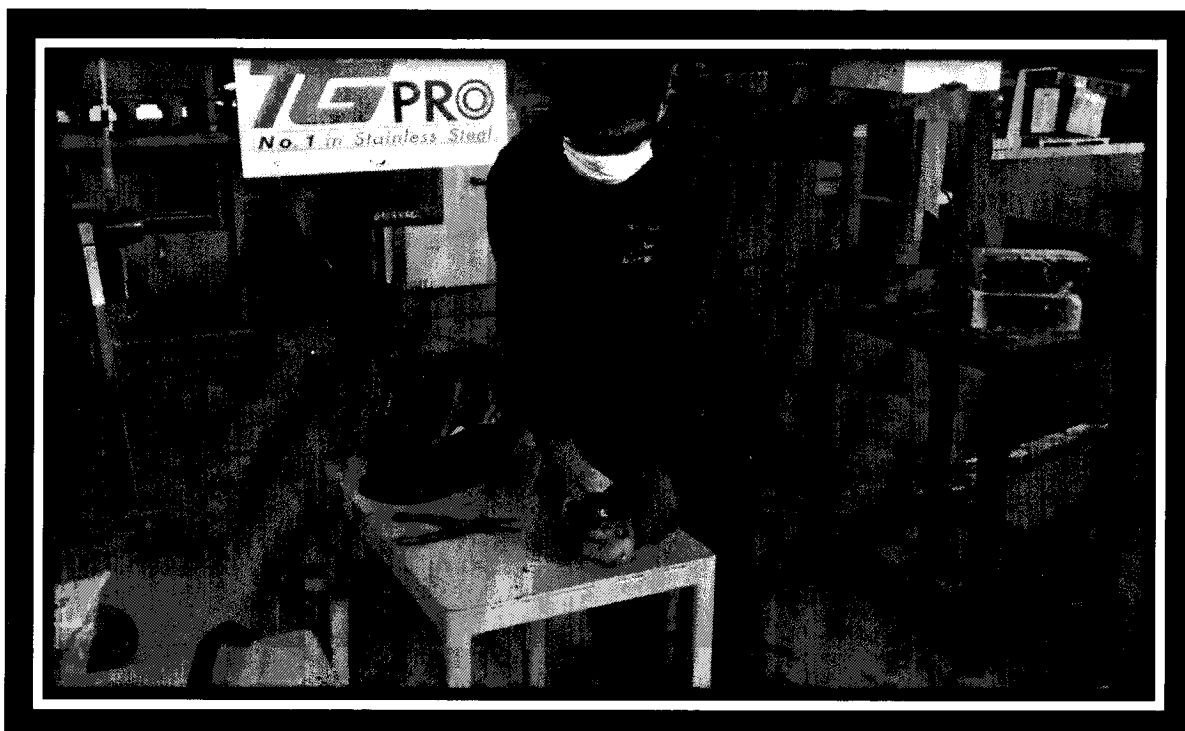
จากการที่บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร บริษัทฯ จึงพยายามสร้างกิจกรรมที่สามารถก่อให้เกิดความเชื่อมโยงกันทั้งในมิติของเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพิ่มเติมขึ้นนอกเหนือจากการทำกิจกรรมเพื่อสังคมในแบบที่เคยทำในอดีตเช่น การบริจาคเงินและสิ่งของหรือการปลูกป่าที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ในทางเศรษฐกิจหรือเรียกได้ว่าไม่มีความเชื่อมโยงกันระหว่างเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

หลังจากที่บริษัทฯ ได้ริเริ่มโครงการ “ต้นกล้าสแตนเลส” ขึ้นในปีพ.ศ. 2557 โดยมีวัตถุประสงค์ในการสร้างงานสร้างอาชีพให้กับผู้ด้อยโอกาสในสังคมรวมถึงเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้กับช่างเชื่อมที่สามารถเชื่อม

งานโลหะอื่นๆมาเรียนรู้วิธีสร้างงานเชื่อม “สแตนเลส” ที่เป็นสินค้าหลักของบริษัท และได้สานต่อดำเนินการสอนเชื่อมสแตนเลสตามจังหวัดต่างๆเรื่อยมาทุกปี โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย เพื่อเป็นการสนับสนุนการสร้างอาชีพให้กับผู้ว่างงานและผู้ที่ต้องการเพิ่มโอกาสในการหารายได้เพิ่ม ในปีที่ผ่านมา บริษัทเพิ่มช่องทางการสอนความรู้และวิธีการเชื่อมสแตนเลสผ่านช่องทางใหม่ ได้แก่ Youtube ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถส่งผ่านความรู้ได้ในวงกว้างขึ้น



อบรมการเชื่อมสแตนเลส ผ่าน Youtube



อบรมการเชื่อมสเตนเลสที่สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงานสมุทรปราการ



อบรมการเชื่อมสเตนเลสที่สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงานสมุทรปราการ

จากโครงการดังกล่าวให้ประโยชน์ในด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทั้งมิติของสังคม โดยการสร้างโอกาสในการมีอาชีพของคนในสังคม, ในด้านเศรษฐกิจโดยการสร้างโอกาสที่จะเป็นลูกค้าของบริษัทในอนาคต และในด้านของสิ่งแวดล้อมโดยการใช้สเตนเลสเกรดสูงซึ่งเป็นโลหะที่สามารถนำมารีไซเคิลได้เกือบ 100%

10.5 แนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

นอกเหนือจากนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและแนวทางการปฏิบัติที่กล่าวไว้ข้างต้น บริษัทฯ มีความสนใจในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต หรือ Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC) โดยอยู่ระหว่างขั้นตอนการค้นหาข้อมูลและศึกษาความเป็นไปได้เพื่อเตรียมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

11. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

11.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเกี่ยวกับการควบคุมภายในความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ดำเนินการ และรายงานความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารงานที่ดีเพียงพอในระดับที่เชื่อมั่นได้ อีกทั้งสามารถประเมินและมีระบบควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ การตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทมีศักยภาพ ความสามารถในการตรวจทานระบบงานได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ พอใจกับการเปิดเผยข้อมูลและประสานงานของผู้บริหาร และคณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า หากมีข้อผิดพลาดอันอาจเกิดขึ้นได้ก็จะสามารถระงับและแก้ไขได้ทันเวลาที่จากการมีระบบควบคุม และการตรวจสอบภายในที่ดีในระดับที่สมเหตุสมผล

ในปี 2560 บริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยผลของการประเมินระบบควบคุมภายใน จากผลการตรวจสอบประจำปี 2560 สามารถสรุปได้ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนปี 2560

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ในฐานะหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ได้เข้าปฏิบัติงานตรวจสอบภายในปี 2560 เสร็จเรียบร้อยแล้วรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ตามแผนที่ได้รับการอนุมัติ ซึ่งเกี่ยวกับกิจกรรมสำคัญ ดังนี้

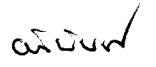
- 1) การบริหารงานทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน
- 2) การควบคุมการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
- 3) การบริหารระบบงานขาย
- 4) การติดตามผลการตรวจสอบภายในปี 2559 และปี 2560

1. ความเห็นของผู้ตรวจสอบเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

จากผลการตรวจสอบประจำปี 2560 และประกอบกับผลการตรวจสอบที่ผ่านมา หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า บริษัทมีกระบวนการปฏิบัติงานซึ่งมีระบบการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลตามควร ต่อการสนับสนุนให้องค์กรบรรลุผลสำเร็จตามนโยบาย เป้าหมาย หรือวัตถุประสงค์ตามที่ฝ่ายจัดการกำหนด แต่มีส่วนที่ควรพิจารณาปรับปรุงบางประการ ดังนี้

ครั้งที่ 1/2560 เรื่องการบริหารงานทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน

- การจัดทำ "ใบร้องขออัตราค่าจ้างคน" ให้ครบถ้วนตามตำแหน่งงานที่อยู่ระหว่างการสรรหา
- การกำหนดเลขที่ใบร้องขออัตราค่าจ้างคน และจัดทำทะเบียนคุมเอกสาร
- การแจ้งรายชื่อพนักงานเข้า – ออก ผู้ประกันตน กองทุนประกันสังคม สำหรับพนักงานเข้าใหม่และลาออกให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด



- การกำหนดกระบวนการตรวจสอบการบันทึกประวัติการฝึกอบรมพนักงาน รวมถึงเพิ่มการระบุจำนวนชั่วโมงการอบรม
- การกำหนดแนวทางในการควบคุมการทำงานล่วงเวลา เนื่องจากเดือนธันวาคม 2559 จำนวนชั่วโมงการทำงานของพนักงานขับรถและพนักงานซ่อมบำรุงเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด (36 ชั่วโมง/สัปดาห์ หรือ 144 ชั่วโมง/เดือน)
- การกำหนดให้นำส่งรายละเอียดการจ่ายเงินค่าคอมมิชชั่น ที่ผ่านการลงนามตรวจสอบและอนุมัติจากผู้มีอำนาจก่อนนำมาจัดทำเงินเดือน

ครั้งที่ 2/2560 เรื่องควบคุมการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

- การทบทวนความเหมาะสมของนโยบายความมั่นคงและปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เกี่ยวกับการใช้งานอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ และกำหนดระยะเวลาในการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- การจัดทำแผนฉุกเฉิน และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องเป็น และสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ
- การสำรวจระบบปฏิบัติการของเครื่องคอมพิวเตอร์ภายในองค์กรและนำเสนอฝ่ายบริหาร เพื่อกำหนดมาตรการที่เหมาะสมในการแก้ไขปัญหาความปลอดภัยของข้อมูลในเครื่องคอมพิวเตอร์
- การประเมินความเสี่ยงของอุปกรณ์ในระบบเครือข่ายที่มีความสำคัญ และกำหนดแผนงานบำรุงรักษา หรือการสำรองอะไหล่ที่สำคัญ

ความเห็นของผู้ตรวจสอบเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (ต่อ)

- การป้องกันไม่ให้ผู้ใช้งานติดตั้งโปรแกรมได้ด้วยตนเอง หรือฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศสุ่มตรวจสอบการติดตั้งโปรแกรมในเครื่องคอมพิวเตอร์ของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
- การจัดทำทะเบียนโปรแกรม (Software) ทั้งหมดที่บริษัทใช้งาน และกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บใบอนุญาตการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (License)
- การจัดเก็บข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ในการใช้งานระบบอินเทอร์เน็ต ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- การใช้ฟังก์ชันในส่วนการป้องกันการโจมตีจากโปรแกรมประสงค์ร้ายภายนอกและการป้องกันไวรัสที่มาจากเครือข่ายภายนอก
- การกำหนดวิธีการควบคุมอื่นทดแทน กรณีไม่สามารถใช้ระบบสแกนลายนิ้วมือ (Finger Scan)
- การควบคุมอุณหภูมิในห้อง Server ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- การจัดการพื้นที่ในห้อง Server ให้มีพื้นที่ในการจัดเก็บของ
- การจัดเรียงสายและทำ Label LAN ที่ห้อง Server
- การกำหนดช่วงในการจ่าย IP Address ของอุปกรณ์ให้กับเครื่องลูกข่าย
- การจัดทำแผนงานการบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) ของเครื่องคอมพิวเตอร์ลูกข่าย
- การควบคุมสิทธิการเข้าถึงระบบเครือข่ายภายในบริษัท
- การตรวจสอบประวัติอาชญากรรมก่อนรับพนักงานเข้ามาปฏิบัติงาน
- การสำรองค่า configuration ของอุปกรณ์ระบบเครือข่ายที่มีความสำคัญ
- การตรวจสอบและรายงานความผิดปกติของระบบ

- การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานงานที่เกี่ยวข้องในส่วนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

ครั้งที่ 3/2560 เรื่องการบริหารระบบงานขาย

- การกำหนดโครงสร้างราคาขายสินค้าเป็นลายลักษณ์อักษร
- การจัดทำวิธีการคำนวณราคาสินค้าให้ครอบคลุมต้นทุนและอัตรากำไรที่ต้องการ
- การจัดเก็บหลักฐาน หรืออ้างอิงที่มาของราคาสินค้าที่กำหนด
- การกำหนดผู้รับผิดชอบ และความถี่ในการตรวจสอบต้นทุนสินค้าที่ใช้ในการเสนอราคาขายกับต้นทุนสินค้าที่เกิดขึ้นจริง
- การปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงาน โดยระบุอัตราส่วนลดและผู้มีอำนาจอนุมัติ
- การจัดทำรายงานสรุปผลสำเร็จในการเสนอราคาลูกค้าทุกเดือน

ความเห็นของผู้ตรวจสอบเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (ต่อ)

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการติดตามผลการตรวจสอบภายในเมื่อเข้าปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงแก้ไขจากผลการตรวจสอบภายในที่ได้นำเสนอฝ่ายจัดการไปแล้วนั้น ได้มีการนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ หรือผู้บริหารระดับสูงได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตาม

2. แผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2561

บริษัทยังคงมอบหมายให้ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปี / ฤดู โดยแผนงานตรวจสอบประจำปี 2561 จัดทำขึ้นโดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ในฐานะที่ได้รับมอบภารกิจให้ปฏิบัติงานเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ไทย-เยอรมัน โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ตามแนวปฏิบัติแห่งมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายในที่ยอมรับโดยทั่วไป ภายใต้ความเห็นจากเหตุการณ์ที่ประเมินได้ว่า อาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน โดยมุ่งเน้นความเพียงพอและความสำเร็จของกระบวนการควบคุมภายใน การจัดทำแผนงานตรวจสอบภายในสำหรับปี 2561 ได้พิจารณาข้อมูลจากผลการตรวจสอบภายในสำหรับปี 2560 ความเห็นจากกรรมการผู้จัดการ และความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยนำข้อมูลที่ได้รับมาจัดลำดับกิจกรรมตามนัยสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อความสัมฤทธิ์ในวัตถุประสงค์ของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

แผนงานตรวจสอบภายในปี 2561

เรื่องที่ตรวจสอบ	
1.	การปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง
2.	การควบคุมการปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
3.	การควบคุมการวางแผนการผลิต
4.	การควบคุมงานจัดซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิต
5.	การติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง
6.	ติดตามผลการตรวจสอบภายในตามข้อเสนอแนะที่อยู่ระหว่างการดำเนินการทั้งหมด

นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3759 แห่งบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับจุดอ่อนการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญอย่างใดในปี 2560 และให้ข้อมูลเกี่ยวกับ Audit Matter ที่สำคัญไว้ดังนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ความเสี่ยง

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 บริษัทยังไม่ได้ทำการบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี เนื่องจากการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีนี้ต้องอยู่บนพื้นฐานของโอกาสในการนำไปใช้จริงที่ต้องอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหาร ความคาดหวังที่จะได้ใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์นั้นขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยรวมถึงความเหมาะสมของผลแตกต่างชั่วคราวทางภาษีและความเพียงพอของกำไรทางภาษีในอนาคตเพื่อรองรับการรับรู้ดังกล่าว

การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีดังต่อไปนี้

- พิจารณาการประเมินของผู้บริหารถึงความเพียงพอของกำไรทางภาษีในอนาคตเพื่อรองรับเพื่อที่จะบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี โดยได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตและกระบวนการจัดทำประมาณการของผู้บริหาร
- ทดสอบความน่าเชื่อถือของการคำนวณและเปรียบเทียบกับงบประมาณล่าสุดที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ
- สอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับสมมติฐานสำคัญเรื่องการประมาณการอัตราการเจริญเติบโตระยะยาวโดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานในอดีตภาวะเศรษฐกิจ และการคาดการณ์แนวโน้มของอุตสาหกรรม

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ความเสี่ยง

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 บริษัทอาจบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้บริษัทย่อยต่ำไป เหตุเนื่องจากบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามนโยบายเรื่องของการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญทั้งจำนวนของลูกหนี้การค้าที่เกินกว่า 1 ปี

การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีดังต่อไปนี้

- ตรวจสอบการผ่อนชำระในระหว่างรอบระยะเวลารายงาน และภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ยังพบการผ่อนชำระอย่างสม่ำเสมอจากลูกหนี้การค้าบริษัทอื่นที่ค้างนานเกินกว่า 1 ปี
- ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับชำระของลูกหนี้ โดยตรวจสอบกับหลักฐานการรับชำระ และการปฏิบัติตามหลักฐานการผ่อนชำระ ทั้งนี้ได้ตรวจสอบฐานะการเงินของลูกหนี้ ประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต และการประมาณมูลค่าสูญเสียหากเกิดการผิดนัดชำระหนี้

ค่าเผื่อการด้อยค่าและการโอนกลับของมูลค่าสินค้า

ความเสี่ยง

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 บริษัทอาจบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือต่ำไป เหตุจากการโอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือถือเป็นต้นทุนขายที่ลดลงถึง 14 ล้านบาท จากสภาวะราคาตลาดที่ผันผวน การทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากบริษัทมีมูลค่าสินค้าคงเหลือตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนเงิน 915 ล้านบาท และมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวม

การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีดังต่อไปนี้

- ประเมินความสมเหตุสมผลของราคาขายที่ผู้บริหารใช้โดยทดสอบราคาขายจริงเฉลี่ยภายหลังวันสิ้นงวด แล้วนำมาเปรียบเทียบ และ
- สุ่มตรวจสอบข้อมูลราคาขายเฉลี่ยที่ได้รับกับหลักฐานการขายจริงภายหลังวันสิ้นงวด

11.2 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

(1) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติแต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวกรกช วนสวัสดิ์ ตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด และนางสาวกรกช วนสวัสดิ์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในหลากหลายอุตสาหกรรมมาเป็นระยะเวลา 10 ปี เคยเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ หลักสูตร COSCO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ, หลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชีและอบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน CPIAT

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบทุกปี โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 3

12. รายการระหว่างกัน

บริษัทได้เปิดเผยเฉพาะยอดคงค้างลูกหนี้การค้าและยอดคงค้างเจ้าหนี้การค้าในหมายเหตุประกอบงบการเงิน งบการเงินประจำปี 2559 และ 2560 ในข้อ 29 และมีข้อมูลสาระสำคัญอื่น ๆ มีดังนี้

12.1 ยอดคงเหลือจากการซื้อขายสินค้าและบริการ			
(ก) ยอดคงค้างลูกหนี้การค้า		ยอดคงค้างลูกหนี้	
		2559	2560
		ล้านบาท	ล้านบาท
1. บมจ. ไทยมุย คอร์ปอเรชั่น		-	-
(ข) ยอดคงค้างเจ้าหนี้การค้า		ยอดคงค้างเจ้าหนี้	
		2559	2560
		ล้านบาท	ล้านบาท
1. บจก. ไทยมุย คอร์ปอเรชั่น		0.47	0.09
2. บจก. วัชรระ โกลบอล		1.22	0.01

12.2 การขายสินค้าและการซื้อสินค้า

(หน่วย : ล้านบาท)

	2559	2560	2559	2560
	ขาย	ขาย	ซื้อ	ซื้อ
1. บมจ. ไทยมุย คอร์ปอเรชั่น	-	-	3.40	4.21
2. วัชรระ โกลบอล	-	-	10.73	7.77

บมจ. ไทยมุย คอร์ปอเรชั่น มีผู้ถือหุ้นใหญ่ เป็นมารดา พี่ชาย และหลานของนายรชต ลีลาประชา กุล กรรมการผู้จัดการของบริษัท นอกจากนี้ กรรมการผู้มีอำนาจยังเป็นหลานของนายรชต ลีลาประชากุล ซึ่งบริษัท จำเป็นต้องซื้อสินค้าจาก บมจ. ไทยมุย คอร์ปอเรชั่น ซึ่งได้แก่ ลวดสลิง โดยนำมาประกอบเป็นสายเคเบิลเพื่อยก สินค้า นอกจากนี้ บางครั้งบจก.ไทยมุยเทรดดิ้ง คอร์ปอเรชั่น ก็มีสั่งซื้อสินค้าที่ออสเตรเลียจากบริษัท โดยราคาที่ซื้อ ขายนั้นเป็นราคาปกติทางธุรกิจ ที่บริษัทได้ดำเนินการตามขั้นตอนตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดของ ISO โดยบริษัท ยังคงมีแนวโน้มที่จะซื้อสินค้าและขายสินค้านี้ดังกล่าวในอนาคต นอกจากนี้ การทำรายการดังกล่าวจาก บมจ. ไทยมุย คอร์ปอเรชั่น ในปี 2560 ได้มีการอนุมัติจากกรรมการของบริษัทเป็นรายไตรมาส

บจก. ไทยมัย คอร์ปอเรชั่น มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการผู้มีอำนาจ ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ผู้ถือหุ้น / กรรมการผู้มีอำนาจ	ความสัมพันธ์
1. นายวีระพล ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น	พี่ชายนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
2. นางละอ อลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น	มารดานายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวญาณิศา ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น	บุตรของนายวีระพล และเป็นหลานของนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
4. นายทชากร ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น / กรรมการผู้มีอำนาจ	บุตรของนายวีระพล และเป็นหลานของนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
5. นายอัศวพล ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น / กรรมการผู้มีอำนาจ	บุตรของนายวีระพล และเป็นหลานของนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
6. นายกฤต ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น	บุตรของนายวีระพล และเป็นหลานของนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
7. นายเอกบดินทร์ ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น / กรรมการผู้มีอำนาจ	บุตรของนายวีระพล และเป็นหลานของนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
8. เด็กชายนริศย์พงศ์ ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น	บุตรของนายทชากร และเป็นหลานของนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
9. นางดวงหงส์ ลีลาประชากุล	ผู้ถือหุ้น	พี่สวายนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
10. นางวิไล ปิ่นเกรียงไกร	ผู้ถือหุ้น	พี่สวายนายรชต กรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ตัวแทนขายของ บจก. วัชร โกลบอล เป็นน้องชายของนายรชต ลีลาประชากุล กรรมการผู้จัดการของบริษัท ซึ่งบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าวไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการของ บจก. วัชร โกลบอล แต่อย่างใด บริษัทจำเป็นต้องซื้อสินค้าจากบจก. วัชร โกลบอล ซึ่งได้แก่ ผ้าทราย ใช้ขัดท่อสเตนเลส เพื่อผลิตท่อสเตนเลสประเภทเฟอร์นิเจอร์ โดยราคาที่ซื้อขายนั้นเป็นราคาปกติทางธุรกิจ ที่บริษัทได้ดำเนินการตามขั้นตอนตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดของ ISO โดยบริษัทยังคงมีแนวโน้มที่จะซื้อสินค้าดังกล่าวในอนาคต นอกจากนี้ การทำรายการดังกล่าวจาก บจก. วัชร โกลบอล ในปี 2560 ได้มีการอนุมัติจากกรรมการของบริษัทเป็นรายไตรมาส

บจก. วัชร โกลบอล มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และกรรมการผู้มีอำนาจ ดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	ความสัมพันธ์
1. นางสาว จูฑาภัทร์ วิมลเลิศฤทธิ์	ไม่มี
2. นางสาว ชนารัตน์ จูฑิโกมล	ไม่มี
3. นางสาว ภัทรวิรา ลีลเศรษฐพร	ไม่มี