

## 11. การกำกับดูแลกิจการ

### 11.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมุ่งมั่นให้บริษัท ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อการเติบโตทางธุรกิจที่ยั่งยืนในระยะยาวและสนับสนุนให้เกิดความโปร่งใส ซึ่งหลักการดังกล่าวไม่เพียงแต่เป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเท่านั้น แต่ยังสามารถสร้างคุณประโยชน์และผลการดำเนินงานธุรกิจที่ดีให้แก่บริษัท และสร้างประโยชน์โดยรวมต่อความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัท โดยอาศัยหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หมวด รายละเอียดของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สามารถสรุปโดยสังเขปได้ดังนี้

#### หลักปฏิบัติ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- คณะกรรมการบริษัทเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบในฐานะผู้นำซึ่งต้องกำกับดูแลให้บริษัท มีการบริหารจัดการที่ดีครอบคลุมถึง (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และ (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และกำกับดูแลกิจการให้บรรลุผลสำเร็จ
- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนโยบายของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

#### หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับกิจการที่ดี
- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัท จัดทำวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจทั้งประจำปีและระยะกลางจะต้องสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และ

เป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความตระหนักรับผิดชอบจากการได้รับความไว้วางใจในการประกอบธุรกิจ เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความมั่นคงยั่งยืน และได้รับความเชื่อถือจากลูกค้า ผู้ถือหุ้น และประชาชนทั่วไป โดยกำหนดกรอบการประพฤติปฏิบัติจริยธรรม และจรรยาบรรณของพนักงานต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ให้พนักงานปฏิบัติตาม

### หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสม ทั้งในเรื่ององค์ประกอบคุณสมบัติ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ จำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับธุรกิจ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ รวมถึงติดตามและดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีความสมดุลทั้งในเรื่องธรรมาภิบาลและประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการที่มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ดังนั้น ในการเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ มีความชัดเจนและโปร่งใส เทียบกับมาตรฐานอุตสาหกรรม ภูมิใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลการประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย
- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการแต่ละท่านมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

#### หลักปฏิบัติ 4 **สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร**

- คณะกรรมการบริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทที่ได้รับการเลือกตั้งใหม่ต้องได้รับการปฐมนิเทศโดยผู้บริหารระดับสูง เพื่อรับทราบลักษณะธุรกิจ แผนกลยุทธ์ แผนงานประจำปี ข้อมูลทางการเงิน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้ง ระเบียบวิธีการในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯ รวมทั้งรับมอบเอกสารและคู่มือต่าง ๆ และจัดทำแบบรายงานประวัติต่อหน่วยงานต่าง ๆ ที่กำกับดูแลบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหาและพัฒนากรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายบริหารที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดการประเมินผลกรรมการเป็นรายบุคคลและกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการที่เหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม โดยสนับสนุนให้กรรมการของบริษัทฯ ต้องได้รับการสนับสนุนให้มีการศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมด้วยตนเอง และต้องได้รับทราบข้อมูลเป็นระยะ ๆ เกี่ยวกับหลักสูตรการอบรมที่มีการจัดขึ้นสำหรับกรรมการ ตลอดจนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อพิจารณาเข้าร่วมการอบรม
- กรรมการของบริษัทฯ ต้องสามารถเข้าถึง และ/หรือได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันที่เกิดขึ้นใหม่ รวมทั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งเกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัทฯ อาทิ หลักเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงไปของหน่วยงานราชการ
- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้ผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อาทิ ผู้บริหารระดับสูง และเลขานุการบริษัทต้องได้รับการสนับสนุนให้มีการศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมด้วยตนเอง รวมทั้งเข้าอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

- คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นอย่างเต็มเปี่ยมว่าองค์กรจะต้องเติบโตไปพร้อมกับสังคมที่เข้มแข็ง ด้วยการสร้างการมีส่วนร่วมพร้อมร่วมแบ่งปัน จึงได้ปลูกฝังให้กรรมการและพนักงานทุกคนดำเนินงานตามนโยบายและหลักปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กร มีจิตสำนึกแห่งการสร้างคุณค่าร่วมกับสังคม รับผิดชอบต่อความเจริญก้าวหน้าและการเติบโตอย่างยั่งยืนของสังคมโดยรวม ผ่านการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อ (CSR-in-process) และกิจกรรมเพื่อสังคมต่าง ๆ (CSR-after-process) และคำนึงถึงผลกระทบทางธุรกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นสำคัญ
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักและแผนกลยุทธ์ ของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายข้อควรปฏิบัติระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกัน ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงกระบวนการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกด้าน (Stakeholders) มีธรรมาภิบาล โปร่งใส และตรวจสอบได้ อีกทั้งยังกำหนดแนวปฏิบัติจริยธรรมและจรรยาบรรณที่มุ่งเน้นให้พนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ไม่ยึดถือเฉพาะลายลักษณ์อักษรแต่ให้ความสำคัญถึงเจตนารมณ์ โดยมีการกำหนดนโยบายสำคัญต่าง ๆ ซึ่งครอบคลุมเรื่องของบริษัทฯ ให้ความสำคัญ เช่น ความสัมพันธ์กับผู้จัดหาสินค้า การป้องกันการฟอกเงิน ความเป็นส่วนตัว การทำงานกับรัฐบาล การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการแข่งขัน แนวทางการปฏิบัติว่าด้วยการจ้างงานที่เป็นธรรม สิ่งแวดล้อม สุขอนามัย และความปลอดภัย การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ และทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น
- คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้ยึดแนวคิดเรื่อง “ความยั่งยืน” อันประกอบด้วยมิติด้านเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม เป็นพื้นฐานสำคัญของการบรรลุพันธกิจของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัทจัดทำกรอบการกำกับดูแลการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

## หลักปฏิบัติ 6 ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญถึงการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระและผู้มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและกำกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ
- คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อดูแลบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้เหมาะสม และมีการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติตามนโยบายเรื่องการทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ เพื่อกำกับดูแลธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้อิทธิพลอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร
- คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยเคร่งครัด และจะต้องไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่ของตน ทรัพย์สินของ บริษัทฯ หรือข้อมูลทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบด้วยกฎหมายในทุกรูปแบบไม่ว่าในทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อตนเองหรือผู้อื่น ตลอดจนต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการติดสินบน ซึ่งหมายรวมถึงการกระทำใด ๆ ที่ส่อไปในทางทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และในเรื่องส่วนตัว ที่อาจทำให้เกิดความไม่เป็นธรรมและความเสียหายต่อบริษัทฯ เศรษฐกิจ สังคม ตลอดจนกระทบถึงความเชื่อมั่นของผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ฝ่ายตรวจสอบภายในต้องทำหน้าที่สอบทานการประเมินตนเองในเรื่องมาตรฐานการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทฯ ในฐานะสมาชิกของ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” ต้องทบทวนและประเมินตนเองเพื่อให้ได้การรับรองและต่ออายุการเป็นสมาชิกทุก 3 ปี
- คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส โดยได้จัดให้มีช่องทางต่าง ๆ ในการรับเรื่องร้องเรียนสำหรับพนักงาน (Whistle Blowing Program) กรณีพนักงานพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่าฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณโดยพนักงานสามารถรายงานกรณีดังกล่าวผ่านช่องทางที่กำหนดไว้และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนและผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ
- คณะกรรมการบริษัทยังส่งเสริมและให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการกำกับดูแลตามแนวปฏิบัติสากล “การป้องกันแบบปราการ 3 ด้าน (Three Lines of Defense)” ซึ่งประกอบไปด้วยหน่วยงานธุรกิจ หน่วยงานกำกับดูแล และ

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทั้ง 3 หน่วยงานต้องทำงานประสานกันผ่านกระบวนการทำงานที่กำหนดไว้ในแต่ละระดับ ดังนี้

- แนวป้องกันชั้นที่หนึ่ง: หน่วยงานธุรกิจ คือ ผู้ที่มีความรับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยงด้านปฏิบัติการประจำวัน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการพิจารณาและการควบคุมความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- แนวป้องกันชั้นที่สอง: หน่วยงานกำกับดูแล เช่น หน่วยงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ในการกำกับดูแล ติดตามและควบคุมกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง และ
- แนวป้องกันชั้นที่สาม: หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมถึงกิจกรรมที่ว่างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน เพื่อสนับสนุนให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายในจะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานปฏิบัติการประจำวันของบริษัท

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้นำมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในมาใช้เป็นแม่แบบ

## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลเพื่อให้บริษัทฯ มีความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ หากเกิดภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งนอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หน้านักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์และสาธารณชนทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน และมีความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูลของบริษัท โดยมีข้อมูลทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ทั้งข้อมูลในด้านการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส โดยมีหลักสำคัญในการเปิดเผยข้อมูล ดังนี้
  - ข้อมูลต่าง ๆ ที่เปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์และสาธารณชนทั่วไป ทั้งข้อมูลทางการเงิน รายงานประจำปี บการเงินประจำปี / รายไตรมาส และข้อมูลอื่น ๆ ต้องมีความถูกต้อง เพียงพอโปร่งใส ทันเวลาและสอดคล้องกับกฎหมาย กฏระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ
  - บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงข้อมูลสำคัญให้เป็นปัจจุบัน และทำการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ
  - บริษัทฯ มีการกำหนดหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส รวมถึงกำหนดหน่วยงานในการรับคำขอ และประสานงานการให้ข้อมูล และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้น รวมถึงหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

#### หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกรายถือเป็นเจ้าของกิจการ และได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ตามสิทธิที่จะพึงได้อย่างเท่าเทียมกัน ประกอบด้วยสิทธิในการซื้อขายและการโอนหุ้น สิทธิในส่วนแบ่งกำไรหรือเงินปันผลตามสัดส่วนการถือหุ้น สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอและทันเวลาในรูปแบบที่เหมาะสม โดยผ่านช่องทางที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย 2 ช่องทางหลักคือ เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อใช้ในการตัดสินใจเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และของผู้ถือหุ้นเอง สิทธิในการเสนอวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อผู้มีความรู้ความสามารถเพื่อเลือกตั้งและถอดถอนกรรมการ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิลงคะแนนเสียง
- คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทฯ ดูแลปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคน รวมถึงลดจนถึงการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยให้ความสำคัญกับการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ระมัดระวังไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ตลอดจนสนับสนุนและเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัทฯ อย่างเท่าเทียมกัน มีมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบและมีช่องทางที่ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถใช้สิทธิในการแจ้งปัญหาใด ๆ ซึ่งมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของตน ในฐานะผู้ถือหุ้นต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงสนับสนุนการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ มีหน้าที่ดังนี้
  - แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าถึงกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นขั้นตอนการออกเสียงลงมติ

- จัดให้มีข้อมูลในแต่ละวาระที่จำเป็นและเพียงพอเพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าและทันเวลาตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนได้รับเอกสารจากบริษัทฯ
- ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกตามสมควรให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ได้ใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน หรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนโดยมิได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยกัน
- จัดให้มีหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียง
- เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ
- สนับสนุนให้ประธานกรรมการ และกรรมการของบริษัทฯ จัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง
- จัดให้มีระบบการลงทะเบียนที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น
- ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และซักถามในที่ประชุม
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

## 11.2 โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ

โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา โดยมีรายละเอียดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยสรุปดังต่อไปนี้

### 11.2.1 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ดำเนินไปด้วยการบริหารจัดการและการทำงานของฝ่ายจัดการตลอดจนพนักงาน ภายใต้การนำของกรรมการผู้จัดการใหญ่และมีคณะกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการคัดเลือกจากผู้ถือหุ้นให้ทำหน้าที่ควบคุมดูแลการดำเนินงานในภาพรวมเพื่อสร้างความมั่นใจว่า ได้มีการดูแลผลประโยชน์ระยะยาวของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทต้องมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ โดยมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจภายใต้กรอบและแนวทางของหลักการตัดสินใจทางธุรกิจ (Business Judgement Rule) และรักษาผลประโยชน์ขององค์กร ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งยังต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลัก Fiduciary Duties ในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัทฯ ดังนี้



- Duty of Care ซึ่งกำหนดให้กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและระมัดระวังในการบริหารจัดการกิจการต่าง ๆ ของบริษัทฯ
- Duty of Loyalty ซึ่งกำหนดให้กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และต้องไม่ยอมให้ผลประโยชน์ส่วนตัวมาก่อนผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- Duty of Obedience ซึ่งกำหนดให้กรรมการต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- Duty of Disclosure ซึ่งกำหนดให้กรรมการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง เพียงพอ โปร่งใส และตรงตามกำหนดเวลา

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) ทำความเข้าใจถึงขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และทำหน้าที่เป็นผู้เชื่อมโยงระหว่างผู้ถือหุ้นกับฝ่ายจัดการ โดยกำหนดนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกรดำเนินการธุรกิจและทิศทางการดำเนินงาน รวมถึงจัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนควบคุมดูแลให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด
- (2) กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน อีกทั้ง พิจารณาและให้กรอบแนวทางการดำเนินงานและเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ในภาพรวมของบริษัทฯ รวมถึงดูแลให้มีกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทฯ
- (3) ดูแลให้มีนโยบายและให้มีการดำเนินการเกี่ยวกับนโยบาย ดังต่อไปนี้
  - ก. หลักการกำกับดูแลกิจการโดยมีการสื่อสารระหว่างกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทราบ และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
  - ข. นโยบายว่าด้วยการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน และกระบวนการดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
  - ค. นโยบายและกระบวนการควบคุมการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ รวมทั้ง มีการทบทวนนโยบายและกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนดูแลให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างสมบูรณ์ มีความเป็นมืออาชีพ และไม่ถูกรบกวนจากหน่วยงานที่ประกอบธุรกิจ
  - ง. นโยบายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติสำหรับมาตรการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้มีการจัดทำและสื่อสารนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว
- (4) พิจารณาและอนุมัติแผนธุรกิจประจำปีและงบประมาณที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ รวมถึงพิจารณาและอนุมัติเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่กำหนดในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ
- (5) ดูแลให้มีระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- (6) ดูแลให้มีระบบและการดำเนินการที่มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ รวมถึงมีกระบวนการรายงานข้อมูลที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพจากฝ่ายจัดการ เพื่อให้ปฏิบัติตามอำนาจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างสมบูรณ์
- (7) ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และจัดเตรียมแผนที่จะใช้ในการแก้ไขปัญหากรณีที่เกิดขึ้น ประสบปัญหาหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน
- (8) ดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- (9) ดูแลให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้
- (10) ดูแลให้มีกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัทฯ ที่ชัดเจน โปร่งใส มีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงมีการประเมินผลการปฏิบัติงาน มีการอบรมและพัฒนาให้กรรมการของบริษัทฯ มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- (11) ดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ตลอดจนมีการอบรมและพัฒนา การประเมินผลการปฏิบัติงาน การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง รวมถึงการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่ง
- (12) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้ง ติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
- (13) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านต่าง ๆ ตามความจำเป็นและเหมาะสม รวมถึงดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน จัดทำและเปิดเผยรายงานผลการปฏิบัติงาน
- (14) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้มีความครบถ้วน และถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด
- (15) ดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และให้มีการกำหนด สื่อสาร และปฏิบัติตามความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และให้ผู้มีส่วนได้เสียรวมถึงยึดถือจรรยาบรรณและจริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนจรรยาบรรณของบริษัทฯ

- (16) ดูแลให้มีระบบการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งที่เป็นและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อหน่วยงานราชการ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และสาธารณชนทั่วไปอย่างถูกต้อง เพียงพอ ชัดเจน และโปร่งใสในเวลาที่เหมาะสม เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนสะท้อนถึงการปฏิบัติที่สร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน
- (17) ดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญและดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น เป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- (18) ดูแลให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลารวมทั้งส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล
- (19) ดูแลให้บริษัทฯ มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส

#### 11.2.2 ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

- (1) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายงานดังกล่าวถูกต้อง น่าเชื่อถือ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยผู้บริหารที่รับผิดชอบจะต้องจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และรายปีเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- (2) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องพบปะหารือร่วมกันกับผู้สอบบัญชีภายนอกโดยปราศจากผู้บริหารของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (3) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายใน
- (4) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย หลักเกณฑ์ กฎเกณฑ์ทางการกฏบัตร และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- (5) สอบทานรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าได้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ทางการที่กำหนด
- (6) สอบทานกระบวนการประเมินผลตนเองเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และลงนามรับรองโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- (7) สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงานการตรวจสอบภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เป็นไปตามวิธีการและมาตรฐานที่เหมาะสม

- (8) พิจารณาเกี่ยวกับความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งประกอบไปด้วยความเพียงพอของงบประมาณและจำนวนพนักงานในฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมถึงพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน
  - (9) คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพ หรือผู้เชี่ยวชาญในด้านอื่น ๆ เมื่อจำเป็น โดยให้อยู่ภายใต้ค่าใช้จ่ายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในการจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญต้องเป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัทฯ
  - (10) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบทุกปีหรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
  - (11) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า อาจมีรายการหรือการกระทำใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบโดยทันที เช่น
    - ก. รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    - ข. การทุจริต ความผิดปกติ หรือความบกพร่องที่มีสาระสำคัญอันส่งผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
    - ค. การละเมิดกฎหมายใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการกระทำที่ต้องสงสัยและหารือกับคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการแก้ไขปัญหาดังกล่าวแล้ว หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่สามารถดำเนินการแก้ไขได้โดยไม่มีเหตุอันสมควร กรรมการตรวจสอบอาจรายงานเหตุการณ์ต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องโดยตรง
- (12) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการเชิญผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องมาให้คำแนะนำ หรือเข้าร่วมการประชุม หรือส่งมอบข้อมูลที่จำเป็นภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบได้
  - (13) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

### 11.2.3 ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งครอบคลุมถึงการดูแลให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

- (1) ดูแลกรอบการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ และฝ่ายจัดการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกลยุทธ์ นโยบาย ระเบียบปฏิบัติ กระบวนการปฏิบัติงานและระบบงาน ตามที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้นเพื่อใช้ในการกำหนด การประเมิน การวัดผล การติดตามและการจัดการความเสี่ยงหลักที่กระทบบริษัทฯ
- (2) อนุมัติและทบทวนกรอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งครอบคลุมถึงวิธีการบริหารความเสี่ยง ตามที่ได้ทบทวนและแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดความเสี่ยงระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้

- (3) กำหนดนโยบายต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ทบทวนรายงานในการใช้ตามนโยบายความเสี่ยง และดูแลการจัดการความเสี่ยงในภาพรวมโดยพิจารณาจากกรอบการกำกับความเสี่ยงและสินเชื่อ การตลาด (รวมถึงเงินทุนและความเสี่ยงในด้านสภาพคล่อง) และการจัดการความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ
- (4) อนุมัตินโยบายความเสี่ยงที่สำคัญในการจัดทำแผนสำรองในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องประจำปี
- (5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานผลการปฏิบัติงานของตนให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละครั้ง

#### 11.2.4 ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

- (1) กำหนดนโยบายที่มีความชัดเจน และโปร่งใส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้พิจารณาและอนุมัติ
  - ก. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหา คัดเลือก และ/หรือ กลั่นกรองหาผู้เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ (รวมเรียกว่า “ฝ่ายบริหาร”)
  - ข. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติในการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดแก่กรรมการ กรรมการชุดย่อย และฝ่ายบริหาร
- (2) คัดเลือก และ/หรือ กลั่นกรองผู้ที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายบริหารเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)
- (3) ถอดถอนฝ่ายบริหารอย่างสมเหตุสมผล โดยพิจารณาตามตัวเลขทางการเงินที่ได้กำหนดไว้ และผลการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าว รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัทฯ และ/หรือ การปฏิบัติตามแนวทางของคณะกรรมการบริษัท
- (4) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดที่สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สะท้อนถึงเป้าหมายและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ มีความชัดเจน และโปร่งใส เทียบกับมาตรฐานอุตสาหกรรม
  - ก. กำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใด ให้กับกรรมการ กรรมการชุดย่อยเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
  - ข. กำหนดงบประมาณการปรับเงินเดือนประจำปี และโบนัสรวมของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท
  - ค. กำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดสำหรับฝ่ายบริหาร
- (5) เพื่อให้มั่นใจว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยมาตรฐานแบบเดียวกัน โดยคำนึงถึงการเพิ่มมูลค่าของบริษัทฯ หน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง

- ก. พิจารณาแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงาน และรับรองรูปแบบฟอร์มการประเมินผลการปฏิบัติงานตามความเหมาะสมที่บริษัทจัดทำขึ้น เพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท
  - ข. พิจารณาและรับรองแนวทางการประเมินประสิทธิภาพ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ และการจัดการประเมินเป้าหมายในการดำเนินงาน
  - ค. พิจารณาและรับรองผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปี
- (6) ทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบของฝ่ายบริหาร (ทั้งในด้านทักษะความรู้และประสบการณ์) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และเสนอแนะการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท
- (7) สอบทานการปฏิบัติงานอย่างเป็นทางการของฝ่ายบริหารอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยเทียบกับวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- (8) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาสามารถว่าจ้างที่ปรึกษาที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ เพื่อช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่เห็นสมควรได้เป็นครั้งคราว เพื่อช่วยในการประเมินผลต่าง ๆ และปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### 11.2.5 ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่

กรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นตำแหน่งฝ่ายบริหารสูงสุดของบริษัทฯ โดยได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีอำนาจและหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท บทบัญญัติกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่ให้รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่าง ๆ โดยสรุป ดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนคณะกรรมการชุดย่อยที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลควบคุมให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐ
- (2) ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- (3) รายงานการดำเนินงานในเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- (4) ส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และส่งเสริมให้เกิดมาตรฐานด้านความซื่อสัตย์และจริยธรรม ตลอดจนมาตรฐานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างสูงสุด
- (5) จัดโครงสร้างและบริหารจัดการองค์กรตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทแนะนำ ดำเนินการสร้างและรักษาทีมผู้บริหารที่มีความสามารถในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อกับหน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ โดยอาจมอบหมายให้บุคคลอื่นใดกระทำการแทนได้
- (7) แสวงหาโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ

- (8) พัฒนาและดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ดำเนินการอยู่บนหลักการทางธุรกิจอย่างมืออาชีพและมีการติดตามเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (9) บริหารและจัดการดำเนินการของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายและมาตรฐานทั้งด้านการดำเนินงานด้านการเงินตามแผนการที่วางไว้ โดยจะต้องเป็นไปอย่างมีคุณภาพ สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร และอยู่ในกรอบของกฎหมาย

### 11.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา มีหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการและ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง (รวมถึงกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูงดังกล่าว) ก่อนที่จะดำเนินการเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวต่อไป ทั้งนี้ เป็นไปตามนโยบายและกฎบัตรที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการพิจารณาลงมติในการแต่งตั้งกรรมการแยกเป็นรายบุคคลในวาระการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

#### 11.3.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการของบริษัทฯ นั้นถูกกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

##### องค์ประกอบ

- (1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการทำหน้าที่โดยขึ้นอยู่กับขนาดและลักษณะของธุรกิจ
- (2) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) กรรมการของบริษัทฯ ต้องได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (4) ประธานกรรมการต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการใหญ่และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างกันอย่างชัดเจน ในกรณีผู้ที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการเคยดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ มาก่อน ต้องพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 3 ปี
- (5) กรรมการของบริษัทฯ ที่ได้รับการเสนอชื่อจากธนาคารกรุงศรีอยุธยาจะต้องมีจำนวนไม่เกินกึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ

##### คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- (1) กรรมการต้องไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

- (2) กรรมการต้องไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต และไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การหรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
- (3) กรรมการต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
- (4) กรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วน จำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- (5) กรรมการของบริษัทฯ ทุกคนรวมถึงกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎระเบียบของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ ข้อบังคับของบริษัทฯ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งมีความหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถแบบมืออาชีพ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมทั้งต้องผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการกำหนดพิจารณา ค่าตอบแทนและสรรหา
- (6) กรรมการของบริษัทฯ ต้องเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้แก่การปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ ในกรณีที่มีการดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างในบริษัทอื่น จะต้องใช้ความระมัดระวังมิให้การดำรงตำแหน่งดังกล่าวกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทฯ
- (7) กรรมการบริษัทแต่ละท่านดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ไม่เกิน 5 บริษัท รวมตำแหน่งกรรมการในบริษัท
- (8) กรรมการของบริษัทฯ จะต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทอื่นใดในอนาคตกที่เป็นบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งประกอบธุรกิจในลักษณะที่คล้ายคลึงกับธุรกิจของบริษัทฯ

#### วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

- (1) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้จำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- (2) กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
- (3) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - (ก) ตาย
  - (ข) ลาออก



- (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
  - (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
  - (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก
- (4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท และให้การลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
- (5) กรรมการของบริษัท มีกำหนดเกษียณอายุเมื่อครบ 75 ปี หากกรรมการของบริษัท มีอายุครบ 75 ปี ในขณะที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่ ก็ให้ดำรงตำแหน่งต่อไปจนครบกำหนดวาระแล้วจึงเกษียณอายุ และหากขณะเสนอเลือกตั้ง กรรมการของบริษัท ผู้มีอายุยังไม่ครบ 75 ปี ก็ยังสามารถได้รับเลือกตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้

### 11.3.2 กรรมการอิสระ

บริษัท มีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่าสามท่าน ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท สามารถสรุปได้ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้อิทธิพลอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึง พฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใด จะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้อง กันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดย อนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ สำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อย กว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือ ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจ ควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจ ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

#### **วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการอิสระ**

กรรมการอิสระของบริษัทฯ จะดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นสมควรพิจารณาขยายระยะเวลาการดำรง ตำแหน่งของกรรมการอิสระตามเหตุผลและความจำเป็น

### 11.3.3 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบและสอบทานคุณภาพ ความน่าเชื่อถือของระบบควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบบัญชี และกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลและการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัท ดำเนินกิจการตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและจัดทำรายงานทางการเงินได้อย่างถูกต้อง โดยองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท นั้นถูกกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

#### องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

#### คุณสมบัติ

- (1) ต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท และเป็นไปตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (2) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ โดยต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- (3) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (4) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทลำดับเดียวกันซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียน
- (5) ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

#### วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการตรวจสอบ

- (1) กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ และกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้
- (2) ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งและส่งผลกระทบต่อจำนวนสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทต้องแต่งตั้งกรรมการของบริษัท ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามเข้าเป็นสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน ทั้งนี้ ในระหว่างกระบวนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่แทนที่ท่านเดิมนั้น ให้กรรมการตรวจสอบท่านที่เหลือสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามปกติ

### 11.3.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อควบคุมและลดผลกระทบของความเสี่ยงต่อธุรกิจของบริษัทฯ และกำหนดมาตรการป้องกันและติดตามดูแลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว และมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบครอบคลุมถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง (Risk Oversight Committee) ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยหน่วยงานที่กำกับบริษัทฯ โดยองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ นั้นถูกกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- (1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการทำหน้าที่โดยขึ้นอยู่กับขนาดและลักษณะของธุรกิจ
- (2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 1 ท่านที่มีประสบการณ์ในภาคการเงิน และกรรมการอย่างน้อย 1 ท่านที่มีความชำนาญในด้านการเงิน การบัญชี หรือการบริหารความเสี่ยง
- (3) ผู้บริหารระดับสูงฝ่ายอำนวยการหรือผู้บริหารระดับสูงฝ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้ โดยในระหว่างการสรรหา กรรมการที่ดำรงตำแหน่งอยู่สามารถดำเนินการได้ถึงแม้จำนวนกรรมการน้อยกว่าที่กำหนด

### 11.3.5 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง (รวมถึงกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูงดังกล่าว) ก่อนที่จะดำเนินการเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวต่อไป โดยองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาของบริษัทฯ นั้นถูกกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา
- (2) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาประกอบด้วยกรรมการอิสระ หรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
- (3) กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาจะต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถประสบการณ์ ตลอดจนมีความเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน

- (4) ผู้บริหารระดับสูงฝ่ายทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา

#### **วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหา**

กรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหามีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องแต่งตั้งบุคคลที่มีความเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้ โดยในระหว่างการสรรหา กรรมการที่ดำรงตำแหน่งอยู่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ถึงแม้จำนวนกรรมการน้อยกว่าที่กำหนด

#### **11.3.6 กรรมการผู้จัดการใหญ่**

กรรมการผู้จัดการใหญ่มียุทธศาสตร์เป็นประธานคณะผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และมีอำนาจแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัท ท่านอื่น ๆ ซึ่งต้องมีความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบ มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกระทำการด้วยความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่และการกำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้กรอบและแนวทางของหลักการตัดสินใจทางธุรกิจ (Business Judgment Rule) รวมทั้งคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ขององค์กรเป็นสำคัญ ด้วยความใส่ใจในเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นกับองค์กรหรือการดำเนินการต่าง ๆ ขององค์กร รวมถึงมีความตระหนักว่าตนเป็นบุคคลที่มีบทบาทสำคัญอย่างยิ่งในการสร้างธรรมาภิบาลที่ดีในองค์กรอื่นจะสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า หน่วยงานกำกับดูแล และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร ภาคอุตสาหกรรมและประเทศชาติ

ในการสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและสรรหาทำการกำหนดนโยบายสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติครบถ้วน รวมทั้งประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท ที่เหมาะสมเพื่อเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวต่อไป ทั้งนี้ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการงานต่าง ๆ ของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ระบุไว้ในหัวข้อ 11.2.6 “ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่” ข้างต้น

#### **11.4 ระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการในการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ**

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยสามารถกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนหลักในการดำเนินงาน นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลจ่ายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) ทั้งนี้ สำหรับรายการที่มีขนาดใหญ่หรือที่มีความสำคัญ ซึ่งรวมถึงรายการที่มีลักษณะเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามกฎหมายและตามข้อบังคับของบริษัท

#### **11.5 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม**

ณ วันที่ของเอกสารฉบับนี้ บริษัทฯ ไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมใด ๆ อย่างไรก็ตามหากในอนาคต บริษัทฯ จะมีการลงทุนจนทำให้เกิดบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม บริษัทฯ จะดำเนินการ

กำหนดกรอบนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมตามหลักปฏิบัติของคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ต่อไป

#### 11.6 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ตลอดจนผู้ที่เกี่ยวข้อง นำข้อมูลต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือข้อมูลที่ยกเว้นการเปิดเผยออกไปแล้วจะทำให้บริษัทฯ เสียหาย หรือเสียเปรียบถือเป็นข้อมูลที่เป็นความลับและความสำคัญ รวมถึงความลับและ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยสรุปได้ดังนี้

- (1) กรรมการของบริษัทฯ ต้องรายงานการถือหุ้นหรือการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ต่อหน่วยงานราชการภายในระยะเวลาและวิธีการที่กฎหมายและกฎเกณฑ์กำหนด และเปิดเผยให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย
- (2) ห้ามพนักงานใช้ข้อมูลที่ไม่พึงเปิดเผยต่อสาธารณะเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
- (3) ขณะที่ข้อมูลที่ไม่พึงเปิดเผยต่อสาธารณะ พนักงานที่เกี่ยวข้องไม่สามารถจ้องซื้อ ซื้อหรือขาย หรือจัดให้บุคคลอื่นจ้องซื้อ ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ไม่พึงเปิดเผยต่อสาธารณะ นอกจากนี้ห้ามไม่ให้พนักงานส่งข้อมูลที่ไม่พึงเปิดเผยต่อสาธารณะ (โดยตรงหรือโดยอ้อม) ให้กับบุคคลที่สาม
- (4) พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องใช้และปกป้องข้อมูลที่ไม่พึงเปิดเผยต่อสาธารณะที่ได้รับจากบุคคลอื่น รวมถึงปฏิบัติให้สอดคล้องกับข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด ไม่ว่าเป็นการเฉพาะหรืออย่างมีนัย โดยอย่างน้อยต้องอยู่ในระดับเดียวกับการดูแลข้อมูลลับของบริษัทฯ
- (5) พนักงานของฝ่ายงานที่กำหนดจะต้องเปิดเผยการถือครองหลักทรัพย์เป็นระยะ ๆ ตามที่ฝ่ายกำกับธุรกรรมกำหนด
- (6) พนักงานที่รู้ว่าพนักงานอื่นได้ฝ่าฝืนข้อห้ามในนโยบายป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในและนโยบายป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องรายงานข้อมูลดังกล่าวให้กับผู้บังคับบัญชาระดับผู้บริหารและฝ่ายกำกับธุรกรรม
- (7) ห้ามจงใจปล่อยให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลที่ไม่พึงเปิดเผยต่อสาธารณะ แม้ว่าจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการทำธุรกรรมใด ๆ ก็ตาม

#### 11.7 นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อให้มีแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริตและไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเป็นไปตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยสรุปได้ดังนี้

- (1) กรรมการของบริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นหรือคาดว่าจะเกิดขึ้น และหากเกิดกรณีความขัดแย้งของผลประโยชน์ กรรมการของบริษัทฯ จะต้องจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์นั้นอย่างเป็นธรรมโดยเร็ว

- (2) กรรมการของบริษัทฯ ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า เมื่อมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือเมื่อมีข้อสงสัยว่าอาจเกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์
- (3) กรรมการของบริษัทฯ ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ เป็นรายปี หรือมีสถานการณ์ใด ๆ ที่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในรายงาน
- (4) พนักงานที่รู้ว่าพนักงานอื่นได้ฝ่าฝืนข้อห้ามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องรายงานข้อมูลดังกล่าวให้กับผู้บังคับบัญชาระดับผู้บริหาร และฝ่ายกำกับธุรกรรม
- (5) กรรมการของบริษัทฯ ที่ได้รับการเสนอชื่อจากธนาคารกรุงศรีอยุธยาจะต้องไม่เปิดเผยหรือใช้ข้อมูลความลับใด ๆ ของบริษัทฯ ให้แก่ธนาคารกรุงศรีอยุธยาและ/หรือ บุคคลอื่นใดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ เช่น ข้อมูลทางการเงิน ซึ่งยังไม่ได้มีการเปิดเผยสู่สาธารณะ
- (6) กรรมการของบริษัทฯ ที่ได้รับการเสนอชื่อจากธนาคารกรุงศรีอยุธยาจะต้องไม่ลงคะแนนเสียงในการประชุมคณะกรรมการในวาระที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัทย่อยของธนาคารกรุงศรีอยุธยาหรือบริษัทอื่นใดในอนาคตที่เป็นบริษัทย่อยของธนาคารกรุงศรีอยุธยาซึ่งประกอบธุรกิจในลักษณะที่คล้ายคลึงกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (7) รายการระหว่างกันต้องกระทำอย่างโปร่งใสเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าภายใต้เงื่อนไขที่กฎหมายและกฎเกณฑ์กำหนด เสมือนเป็นการทำธุรกรรมกับบุคคลทั่วไป โดยมุ่งประโยชน์ต่อองค์กรเป็นหลัก รวมทั้งเป็นไปตามราคาตลาด (at arms' length) ไม่มีลักษณะถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้อง ในการทำรายการระหว่างกันต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยผู้มีอำนาจในการให้ความเห็นชอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทตามประเภทและมูลค่าของธุรกรรมที่ทำรายการระหว่างกัน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมในการเข้าทำรายการ

## 11.8 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

### 11.8.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด จำนวน 2.1 ล้านบาท และสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2563 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2563 ได้มีมติแต่งตั้ง บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปี 2563 และอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทฯ ให้แก่ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด จำนวน 1.9 ล้านบาท

### 11.8.2 ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ให้แก่บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ