

## จริยธรรม

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีจรรยาบรรณของบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ทราบและเข้าใจมาตรฐานในการประพฤติปฏิบัติตนที่บริษัทคาดหวัง และยึดถือปฏิบัติจนเป็นหลักประจำใจในการทำงาน ตั้งแต่การปฏิบัติต่อ บริษัท/ผู้ถือหุ้น ลูกค้าและประชาชน คู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ คู่แข่งทางการค้า และสังคมส่วนรวม และรวมถึงการปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัททั้งในระดับผู้บังคับบัญชา ผู้ได้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนปรับปรุงจรรยาบรรณดังกล่าวให้ทันสมัยอย่างสม่ำเสมอ

## โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท

### องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย จำนวนกรรมการที่เพียงพอต่อการดำเนินการกิจของบริษัทมีกรรมการอิสระที่มีประสบการณ์ มีความรู้ความสามารถและมีมืออาชีพที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท จำนวนอย่างน้อยสามคน และต้องไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด
2. คณะกรรมการบริษัทมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### ความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ออกจากกันอย่างชัดเจน คณะกรรมการบริษัทจะไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในภาระหน้าที่ของฝ่ายบริหาร เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหาร และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งมีการติดตามการบริหารงานเพื่อให้มั่นใจได้ว่า นโยบายและกระบวนการ ที่เหมาะสมได้นำมาใช้ในทางปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและน่าเชื่อถือ และที่สำคัญคือต้องมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจอย่างแท้จริง ปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจใดๆ หรือความคาดหวังผลประโยชน์ หรือความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ พร้อมทั้งต้องทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเอง เมื่อได้รับการแต่งตั้ง เป็นประจำทุกปีและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปี
3. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติและความเป็นอิสระ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทหรือเลขานุการคณะกรรมการที่มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจอย่างมีเป้าหมาย โดยไม่ขึ้นกับหน่วยงานใด หรือของบุคคลใดภายในบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำคณะกรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่ในการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติ คณะกรรมการบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะ

### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทให้ออกโดยการจับสลาก ส่วนในปีที่สามและปีหลัง ๆ ต่อไป ให้เลือกกรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดออกจากตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่โดยผู้ถือหุ้นของบริษัท

### คณะกรรมการชุดย่อย

#### **คณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกลไกที่สำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยสามคน และไม่เกินห้าคน และอย่างน้อยหนึ่งคน ต้องมีความรู้ด้านบัญชี/การเงิน เพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบ การควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และสอบทานให้บริษัทมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบการรักษาความปลอดภัยที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

#### **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งทำหน้าที่กำหนด นโยบาย กลยุทธ์ และกรอบในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงควบคุม กำกับดูแลให้มีการกำหนดปัจจัยความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญ สนับสนุนผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงทุกระดับของบริษัท ติดตามการนำไปปฏิบัติ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยให้ครอบคลุมถึงนโยบายการบริหารความเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยง และผลการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การจัดการความเสี่ยงของบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม ทันต่อสถานการณ์ และสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

#### **คณะกรรมการสรรหา**

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งทำหน้าที่พิจารณากำหนด หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหานักบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้อย่างโปร่งใส และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

#### **คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน**

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นอิสระจำนวนหนึ่ง เพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณานำเสนอ นโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ ของกรรมการบริษัท รวมทั้งกรรมการชุดย่อย หรือบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งหรือมอบหมายให้ปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่ง

### หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดวิสัยทัศน์ของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการ ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. ทบทวนและให้ความเห็นชอบนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญ โดยรวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน และแผนงานต่างๆ ของบริษัท พร้อมทั้งดูแล ติดตามฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติตามแผนงาน ที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
3. ควบคุม ดูแลให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การรายงานทางการบริหาร และการสอบบัญชี และให้ความมั่นใจว่าระบบดังกล่าวมีความเชื่อถือได้
4. ควบคุม ดูแลให้บริษัทมีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง และติดตามให้มีการปฏิบัติตามที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งทบทวนติดตามให้แน่ใจว่า คณะกรรมการ บริษัทมีการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
6. สอดส่องดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ให้มีความถูกต้องและยุติธรรม
7. กำหนดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและมีใช้ทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความยุติธรรมและน่าเชื่อถือ ด้วยภาษาที่กระชับ เข้าใจง่าย อย่างสม่ำเสมอและครอบคลุมทุกด้าน

### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ เดือนละหนึ่งครั้งและตามความจำเป็น
2. กรรมการทุกคนมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำโดยสม่ำเสมอ
3. บริษัทจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าผู้วาระการประชุม
4. ประธานกรรมการควรส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่จะพิจารณาในเรื่องต่างๆ และอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบ
5. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศ รายละเอียดเพิ่มเติมในสถานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง
6. กรรมการที่อาจมีความเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ต้องแจ้งให้ที่ประชุมทราบและควรงดออกเสียง หรือให้ความเห็นในเรื่องนั้นๆ

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัท ต้องประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบและแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยสม่ำเสมอทั้งในรูปแบบของการประเมินตนเองรายบุคคล (โดยตนเอง) รายบุคคล (แบบไขว้) และการประเมินตนเองทั้งคณะ โดยดำเนินการให้แล้วเสร็จในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ และนำมาเปิดเผยในรายงานประจำปี
2. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีบรรทัดฐานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างมีหลักเกณฑ์ และทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับบรรทัดฐานเป็นระยะๆ โดยคำนึงถึง ความรับผิดชอบของตนและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบ ความคาดหวังของบริษัทต่อบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันคณะกรรมการบริษัทควรเสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ๆ ให้กรรมการทุกคน และผู้บริหารทั้งในแง่การกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรมธุรกิจ เทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการและผู้บริหาร

### คำตอบแทนของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาเสนอแนวทางในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการบริษัท โดยคำตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในลักษณะที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงาน และเปรียบเทียบได้กับระดับคำตอบแทนของกรรมการของกิจการที่มีขนาดใกล้เคียงกันหรือที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน คำนึงถึงภาระ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน รวมทั้งสถานะความเข้มแข็งทางการเงินของบริษัท และความสอดคล้องระหว่างวิธีการวัดผลการปฏิบัติงานกับการบรรลุเป้าหมาย และจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### การควบคุมภายใน

บริษัทกำหนดนโยบายการควบคุมภายใน และกำกับให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีตลอดจนส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการควบคุมการปฏิบัติงานที่ดี มีการติดตามประเมินผลฝ่ายบริหารในการนำนโยบายไปปฏิบัติให้สัมฤทธิ์ผลจัดให้มีระบบตรวจสอบภายในโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงาน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมที่มีอยู่นั้น มีการปฏิบัติจริงอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงข้อบกพร่อง จุดอ่อน และพัฒนาระบบการดำเนินงานที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และรายงาน

โดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทได้พัฒนาระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางการควบคุมภายในที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) รวมทั้งมีระบบติดตามและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

### **การบริหารความเสี่ยง**

บริษัทกำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง โดยมีการนำแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management (ERM)) เพื่อใช้วิเคราะห์ความเสี่ยงธุรกิจ พร้อมทั้งหามาตรการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยงดังกล่าว โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) คอยดูแลและติดตามความเสี่ยงตามแผนที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอ ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ได้แก่ การกำหนดนโยบายและบริหารความเสี่ยง การระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสำคัญเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งมีการติดตามและทบทวนระบบ หรือประเมินประสิทธิภาพอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

### **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดให้บุคลากรทุกระดับต้องจัดทำรายงานการเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

### **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

∴ บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและมิใช่ทางการเงิน ซึ่งมีความสำคัญต่อการบริหารงานและตัดสินใจดำเนินการใดๆ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงมีหน้าที่ให้ข้อมูลแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม ด้วยข้อมูลที่เหมาะสม ถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา และดำเนินการตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ

∴ บริษัทจัดให้มีหน่วยงาน “นักลงทุนสัมพันธ์” เพื่อสื่อสารกับเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเหมาะสม รวมทั้งจัดให้มีฝ่ายประชาสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร ทำหน้าที่เผยแพร่ข่าวสารการดำเนินงาน ตลอดจนผลประกอบการของบริษัท ผ่านสื่อต่างๆ อย่างทั่วถึง ถูกต้อง และทันเวลา

### **สิทธิของเจ้าของกิจการ / ผู้ถือหุ้น**

๓: คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการดูแลรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้น ตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท อาทิ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และร่วมพิจารณาตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการบริษัท สิทธิในการได้รับสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลาเพื่อการตัดสินใจ อย่างมีประสิทธิภาพ

๓: นอกจากนี้ บริษัทมีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมทั้งการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ อันจะก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมต่อเจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้น โดยกำหนดไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในระเบียบข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนจรรยาบรรณและจริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

### **สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อันได้แก่ เจ้าของกิจการ/ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ประชาชน คู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ คู่แข่งทางการค้า และสังคมส่วนรวม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง และความยั่งยืนของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้กำกับการให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถเชื่อมั่นได้ว่า สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับการคุ้มครองอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดเป็นนโยบายและจรรยาบรรณของบริษัทที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร