

ดีให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้น โดยภายในสายงานจะมีการจัดหน่วยงานต่างๆ ให้สามารถรองรับต่อการพัฒนาเทคโนโลยี ไม่ว่าจะเป็น ส่วนของ Infrastructure, Solution Architect, Application, Platform และยังให้ความสำคัญกับประเด็นความปลอดภัยผ่าน หน่วยงาน IT Security อีกด้วย

นอกจากนี้กลุ่มงานยังมีหน้าที่ในการจัดหา พัฒนา ติดตั้ง ตรวจสอบ และดูแลระบบคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการดำเนินงาน ของบริษัทฯ เช่นระบบการซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบการเปิดบัญชีและข้อมูลลูกค้า เป็นต้น รวมทั้งให้คำปรึกษาแนะนำและ วางแผนเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์เพื่อตอบสนองความต้องการของธุรกิจไปในสภาวะต่างๆ

## 4. การจัดการ

### 4.1 โครงสร้างการจัดการ

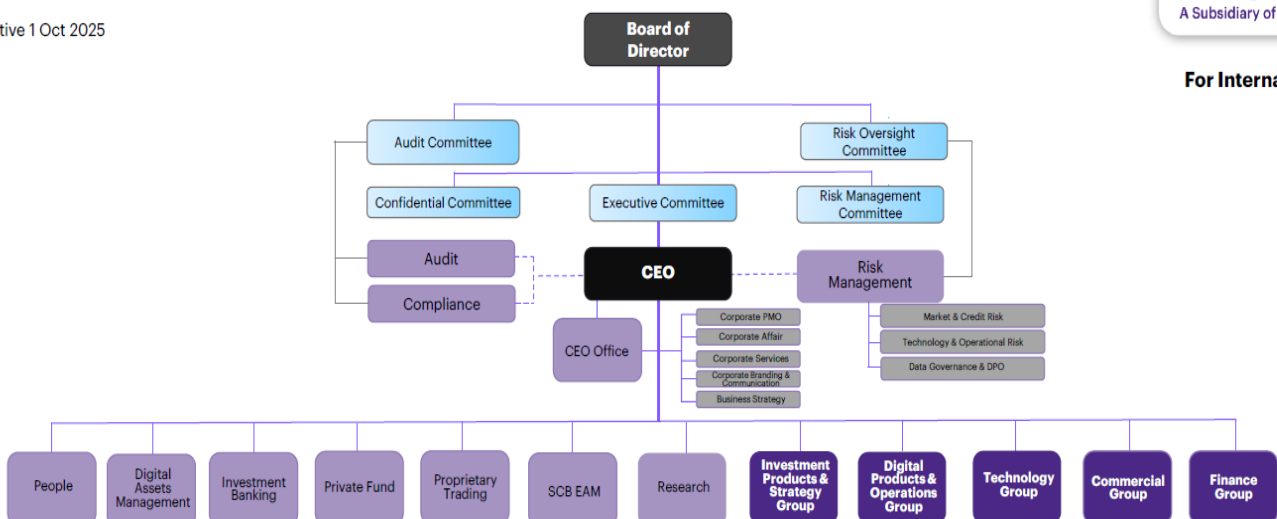
#### โครงสร้างบริษัทฯ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2568

#### InnovestX Securities Organization Chart

Effective 1 Oct 2025

**innovest<sup>x</sup>**  
A Subsidiary of SCBX Group

For Internal Use Only



#### โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย

##### 4.1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 27 เมษายน 2569 มีจำนวนทั้งหมด 6 ท่าน ดังต่อไปนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นางกุลภัทรา สิริโรดม	ประธานกรรมการ
2. นายประกิต บุญชัยฐิติ	กรรมการ
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการ
4. นางวัลลยา แก้วรุ่งเรือง	กรรมการ
5. นางสาวธีรินทร์ รัตนภิญโญวงศ์	กรรมการ
6. นางสาวเอกกาญจน์ ปัญญาคำเลิศ	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## หน้าที่และความรับผิดชอบ

บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามที่ได้กำหนดไว้โดยกฎหมาย วัตถุประสงค์ หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ตลอดจนนโยบายของบริษัทเอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการดำเนินการดังต่อไปนี้

1. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท
2. ดูแลให้บริษัทมีค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรที่ดี ประกอบธุรกิจและให้บริการลูกค้าอย่างผู้ประกอบวิชาชีพด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีมาตรฐานและคุณภาพเป็นมืออาชีพ และเป็นธรรมกับลูกค้า
3. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำกับความเสี่ยง และคณะกรรมการชุดย่อย (Board Committees) อื่นๆ รวมถึงคณะกรรมการฝ่ายจัดการที่มีความสำคัญ (Key Management Committee) ตามความจำเป็นและเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานที่ของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
4. กำกับดูแลและติดตามในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) กำกับ ควบคุม และดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายทางการเงิน ตลอดจนงบประมาณประจำปี ที่ตั้งไว้ และสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทและกลุ่มบริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
- (2) กำกับดูแล ติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงการดำเนินการของฝ่ายจัดการให้มีประสิทธิภาพ
- (3) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่สามารถรองรับการประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานจะเป็นไปโดยถูกต้องและไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในเรื่อง การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- (4) กำกับดูแล และติดตามให้บริษัทมีกลไกในการควบคุม กำกับ และตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีโครงสร้างองค์กรที่เอื้อต่อการทำหน้าที่ควบคุม กำกับ และ ตรวจสอบ (Three Lines of Defense) อย่างมีประสิทธิภาพ
- (5) กำกับดูแล และติดตามให้บริษัทมีกรอบการกำกับดูแลความเสี่ยงที่ดีและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการมีวัฒนธรรมองค์กรที่คำนึงถึงความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ โดยต้องมีมาตรการอย่างเพียงพอที่จะป้องกันและจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) ดูแลให้บริษัทมีนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม ซึ่งรวมถึงนโยบายการดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

นโยบายการดูแลให้มีการบริหารจัดการด้านการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างเป็น ธรรม (Fair Dealing)  
 นโยบายและกระบวนการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Policy and Procedure) ที่  
 มีประสิทธิภาพ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตาม  
 นโยบายดังกล่าว

(7) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมในการควบคุมการปฏิบัติงานภายในบริษัท (Compliance Culture)

#### อำนาจของคณะกรรมการบริษัท

อำนาจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับ ตลอดจนมติ  
 ของคณะกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายของบริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งรวมถึง  
 การดำเนินการดังต่อไปนี้

1. แต่งตั้ง และอนุมัติบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย (Board Committees)
2. แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับ Chief (Chief Level) ก่อนนำเสนอต่อหน่วยงานกำกับ  
 ดูแลที่เกี่ยวข้องเพื่ออนุมัติ
3. กำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. พิจารณาอนุมัติ

(1) นโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล และการปรับ  
 โครงสร้างองค์กรที่สำคัญ และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และ การบริหารความเสี่ยง อาทิ  
 นโยบายการลงทุนในหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นโยบายการประกอบธุรกิจและทำ  
 ธุรกิจเกี่ยวกับธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการ  
 บริหารความเสี่ยง นโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายการป้องกัน  
 การฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย นโยบายการต่อต้านคอร์รัป  
 ชันและสินบน เป็นต้น

(2) นโยบายสำคัญต่าง ๆ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานภายใต้กลุ่มธุรกิจทางการเงิน เอส ซีบี เอกซ์

(3) งบการเงินงวดครึ่งปี และเห็นชอบงบการเงินงวดประจำปี ตลอดจนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ  
 บริษัทพิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี

(4) การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล

- (5) แผนการกำกับและแผนการตรวจสอบประจำปี ตลอดจนติดตามการดำเนินการตามผลการกำกับและผลการตรวจสอบตามแผนดังกล่าว
- (6) อนุมัติ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา การจำหน่ายโอน การก่อตั้ง หรือการระงับซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือธุรกิจใดของบริษัทตามที่กฎหมายและนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของ บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) กำหนด
- (7) เรื่องอื่นใดทั้งที่เกี่ยวกับการบริหารกิจการและเรื่องอื่น ๆ ที่ฝ่ายจัดการเห็นว่าจำเป็น หรือสมควรที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- (8) การมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือ บุคคลใด ปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรือเห็นสมควร

#### 4.1.2 คณะกรรมการบริหาร

##### องค์ประกอบ

1.1 Chief Executive Officer	ประธานกรรมการ
1.2 Highest-ranking executive from Commercial	กรรมการ
1.3 Highest-ranking executive from Finance	กรรมการ
1.4 Highest-ranking executive from Technology	กรรมการ
1.5 Highest-ranking executive from Digital Products & Operations	กรรมการ
1.6 Highest-ranking executive from Investment Products & Strategy	กรรมการ
1.7 Highest-ranking executive from Risk Management	กรรมการ

ให้คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม 1 คน เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

##### หน้าที่และความรับผิดชอบ

- พิจารณาและจัดทำกลยุทธ์และนโยบายในการประกอบธุรกิจ เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท
- ควบคุมดูแลและติดตามการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกลยุทธ์และนโยบายในการประกอบธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกิจการต่างๆ ของบริษัทตามระเบียบของบริษัทรวมถึงแต่ไม่จำกัด เพียงเรื่องดังต่อไปนี้
  - อนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ในส่วนที่เกินวงเงินอนุมัติของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัท หรือตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติไว้แล้ว
  - อนุมัติการเป็นผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจพาณิชย์ธนกิจและตลาดทุน ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัท

- เห็นชอบวงเงินเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ / สัญญาซื้อขายล่วงหน้า วงเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ในบัญชี Credit Balance และธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ในส่วนที่เกินวงเงินของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัท
4. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการฝ่ายจัดการ (Management Sub-Committees) เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย
  5. พิจารณาการจัดลำดับและการบริหารจัดการตามโครงการต่างๆ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
  6. สร้างความเชื่อมั่นในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลต่อบุคคล ลูกค้า คู่ค้า ผู้ให้บริการ พนักงานของบริษัท ตลอดจนบุคคลอื่นๆ ที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล
  7. กำหนดแนวปฏิบัติและมาตรฐานองค์กรในการกำกับดูแลข้อมูล (Data Governance) โดยครอบคลุมถึง การบริหารจัดการคำอธิบายชุดข้อมูล (Metadata Management) การบริหารจัดการคุณภาพข้อมูล (Data Quality Management) การรักษาความมั่นคงปลอดภัยข้อมูล (Information Security) และการรักษาความเป็นส่วนตัวของข้อมูล (Data Privacy and Protection)
  8. พิจารณาเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ เพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทตามแผนธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ใน ข้อ 1 - 7 ข้างต้น

#### 4.1.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

##### องค์ประกอบ

1. Chief Executive Officer	ประธานกรรมการ
2. Highest-ranking executive from Finance Group	กรรมการ
3. Highest-ranking executive from Digital Product & Business Group	กรรมการ
4. Highest-ranking executive from Technology Group	กรรมการ
5. Highest-ranking executive from Innovation & Operation Excellence Group	กรรมการ
6. Highest-ranking executive from Risk Management Group	กรรมการ
7. Highest-ranking executive from Investment Product & Strategy Group	กรรมการ

##### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณาให้ความเห็นชอบ กำกับดูแล ทบทวน เพื่อกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง เพื่อพิจารณาในเรื่องการบริหารความเสี่ยงโดยรวม โดยต้องครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านบุคลากร และ/หรือ ความเสี่ยงอื่นๆ ที่มีนัยสำคัญ
2. กำหนดกลยุทธ์โครงสร้างองค์กร และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และของบริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน) โดยสามารถวิเคราะห์ ประเมิน วัดผล และ ติดตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. กำกับดูแล ทบทวน และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง เกี่ยวกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง วิธีปฏิบัติที่เป็นมาตรฐาน กลยุทธ์ และการวัดความเสี่ยงโดยรวมเพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงได้นำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสม

4. เห็นชอบ และนำเสนอเพื่อขออนุมัติกรอบความเสี่ยงหลักทุกด้าน ภายใต้ขอบเขตความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในมิติที่มีความสำคัญต่อคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง
5. พิจารณาเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในข้อข้างต้น

#### 4.1.4 คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน

##### องค์ประกอบ

คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน ประกอบด้วยบุคคล ดังต่อไปนี้

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Highest-ranking executive from Investment Product & Strategy Group                            | ประธานกรรมการ |
| 2. Highest-ranking executive of Risk Management  | กรรมการ       |
| 3. Highest-ranking executive from Research Department  | กรรมการ       |
| (สำหรับวาระที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการให้คำแนะนำการลงทุน และแผนจัดสรรการลงทุน/กลยุทธ์การลงทุน) |               |
| 4. Highest-ranking executive from Technology Group   | กรรมการ       |
| (สำหรับวาระที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา และประเมินความพร้อมทางเทคโนโลยี)                           |               |

##### หน้าที่และความรับผิดชอบ

##### 1. การให้คำแนะนำการลงทุน และแผนจัดสรรการลงทุน/กลยุทธ์การลงทุน (PT/PA)

- 1.1 พิจารณาและอนุมัติหลักเกณฑ์การให้คำแนะนำการลงทุนให้แก่ลูกค้า และการจัดสรรสินทรัพย์ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การลงทุนทั้งระดับ SAA (Strategic Asset Allocation) และระดับ TAA (Tactical Asset Allocation)
- 1.2 พิจารณาและติดตามผลการประเมินผลและทบทวนการจัดสรรสินทรัพย์และการปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนของ SAA และ TAA ตามความเหมาะสม
- 1.3 พิจารณาและอนุมัติแนวทางการคัดเลือกและทบทวนผลิตภัณฑ์การลงทุนที่สามารถให้คำแนะนำการลงทุนได้ (Product Universe) โดยให้สอดคล้องกับการจัดสรรสินทรัพย์และระดับความเสี่ยง/ผลตอบแทนคาดหวังที่เหมาะสมของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย รวมถึงพิจารณาอนุมัติแนวทางการเลือกและทบทวนผู้ให้บริการผลิตภัณฑ์การลงทุน
- 1.4 พิจารณาและอนุมัติกระบวนการเชิง Quantitative Technic ที่ใช้สำหรับการให้คำแนะนำการลงทุนที่เหมาะสม และสอดคล้องกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย โดยครอบคลุมถึงการให้คำแนะนำลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล
- 1.5 พิจารณาอนุมัติแนวทางการเลือกและทบทวนผู้ให้บริการด้านการสร้างและพัฒนากระบวนการเชิง Quantitative Technic กรณีที่ต้องการนำมาเสนอลูกค้า รวมถึงพิจารณาและอนุมัติผู้ให้บริการดังกล่าวในกรณีที่ ไม่ตรงตามแนวทางการคัดเลือก
- 1.6 พิจารณาและติดตามผลการให้คำแนะนำการลงทุนที่เกิดจากกระบวนการเชิง Quantitative Technic และพิจารณาการรับการลงทุนที่เกิดจากกระบวนการเชิง Quantitative Technic รวมถึงแนวทางในการจัดการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการระบับนั้นให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน
- 1.7 พิจารณาและอนุมัติแผนจัดสรรการลงทุนและกลยุทธ์การลงทุนที่จะนำเสนอต่อลูกค้าให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลการลงทุน โดยพิจารณาถึงปัจจัยดังต่อไปนี้
  - ความเหมาะสมของแผนการลงทุนที่สอดคล้องกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย โดยอาจจะพิจารณาจาก Model back testing, ผลการ optimization, ผลการประเมินความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของแบบจำลอง (Model Validation) จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
  - รูปแบบการให้บริการ

- คำนวณชี้วัดผลดำเนินงาน (Benchmark)
  - การบริหารจัดการความเสี่ยง
  - ความพร้อมทางเทคโนโลยีในการให้บริการ โดยพิจารณาถึงการประเมินความพร้อมด้านระบบงานรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของแผนสำรองฉุกเฉิน (Back-up-Plan) กรณีมีเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด
- 1.8 พิจารณาและอนุมัติหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า (Counterparty) เพื่อร่วมพัฒนาและนำเสนอแผนจัดสรรการลงทุนและกลยุทธ์การลงทุน รวมถึงพิจารณาและอนุมัติคู่ค้าในกรณีที่ไม่มีตรงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า
- 1.9 พิจารณาและอนุมัติรายชื่อหลักทรัพย์ที่อยู่ภายในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ที่สามารถลงทุนได้ (Investment Universe) ตามแผนจัดสรรการลงทุนและกลยุทธ์การลงทุน โดยเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน และคำนึงถึงสภาพคล่องของสินทรัพย์, ผลกระทบต่อราคาตลาด, ต้นทุนการทำรายการ, ค่าใช้จ่ายในการเก็บรักษาทรัพย์สิน ฯลฯ เป็นต้น
- 1.10 พิจารณาและติดตามผล 1) การประเมินผลการจัดการเงินลงทุน 2) การควบคุมการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายและหลักการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม 3) การปรับเปลี่ยน Parameter ของแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับภาวะการลงทุนในเวลาต่างๆ 4) การปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุน ตามภาพรวมเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ แนวโน้มและภาวะการลงทุนของตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม รวมถึงพิจารณาและอนุมัติแผนจัดสรรการลงทุนและกลยุทธ์การลงทุน รวมถึงแนวทางในการจัดการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการระงับนั้นให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน
- 1.11 กำกับดูแลและควบคุมความเสี่ยง โดยประเมินจากรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนตามแผนจัดสรรการลงทุนและกลยุทธ์การลงทุน หรือ กระบวนการเชิง Quantitative Technic และฐานะกองทุนที่กล่าวมาข้างต้น ซึ่งครอบคลุมถึงการประเมินผลและการรายงานฐานะความเสี่ยงในกองทุนนั้นๆ ให้เป็นไปตามนโยบายและหลักการที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนด โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ควบคุมและรายงานฐานะความเสี่ยงของกองทุนเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด
- 1.12 พิจารณาวาระอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคำแนะนำการลงทุน กระบวนการเชิง Quantitative Technic และแผนจัดสรรการลงทุน/กลยุทธ์การลงทุน อาทิเช่น ผู้ให้บริการจากภายนอกที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการต่างๆข้างต้น เป็นต้น

## 2. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล

- 2.1 พิจารณาและอนุมัตินโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคล (Investment Policy and Strategy) ที่เหมาะสมกับการนำเสนอลูกค้าในกลุ่มต่างๆ ให้สอดคล้องสถานะตลาดในขณะนั้น และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน โดยพิจารณาภาพรวมเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ แนวโน้มและภาวะการลงทุนของตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม
- 2.2 พิจารณาและติดตามผล 1) การประเมินผลการจัดการกองทุนส่วนบุคคล 2) การควบคุมการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายและหลักการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม 3) การปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การลงทุน ตามภาพรวมเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ แนวโน้มและภาวะการลงทุนของตลาดเงินและตลาดทุน ภาวะการเมืองและสังคม รวมถึงพิจารณาและอนุมัตินโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคล รวมถึงแนวทางในการจัดการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการระงับนั้นให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน
- 2.3 พิจารณาและอนุมัติรายชื่อหลักทรัพย์ที่อยู่ภายในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ที่สามารถลงทุนได้ (Investment Universe) ในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์กลาง (Central Buying List) โดยเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน และคำนึงถึงสภาพคล่องของสินทรัพย์, ผลกระทบต่อราคาตลาด, ต้นทุนการทำรายการ, ค่าใช้จ่ายในการเก็บรักษาทรัพย์สิน ฯลฯ เป็นต้น
- 2.4 กำกับดูแลและควบคุมความเสี่ยง โดยประเมินจากรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนตามนโยบายการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคล และฐานะกองทุน ซึ่งครอบคลุมถึงการประเมินผลและการรายงานฐานะความ

เสี่ยงในกองทุนนั้นๆ ให้เป็นไปตามนโยบายและหลักการที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดโดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ควบคุมและรายงานฐานะความเสี่ยงของกองทุนให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด

2.5 พิจารณาวาระอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

### 3. กำกับดูแลและติดตามในเรื่องดังต่อไปนี้

3.1 พิจารณาและอนุมัติผลการประเมินความมีประสิทธิภาพของแบบจำลอง (Model Validation) และการใช้งานของแบบจำลองการลงทุน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านแบบจำลอง (Model Risk Management Policy)

#### 4.1.5 คณะอนุกรรมการพิจารณากลับกรองสินเชื่อ

คณะอนุกรรมการพิจารณากลับกรองสินเชื่อ ประกอบด้วยบุคคล ดังต่อไปนี้

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. Highest-ranking executive from Risk Management               | ประธานกรรมการ |
| 2. Highest-ranking executive from Commercial                    | กรรมการ       |
| 3. Highest-ranking executive from Research                      | กรรมการ       |
| 4. Highest-ranking executive from Digital Products & Operations | กรรมการ       |
| 5. Highest-ranking executive from Investment Product & Strategy | กรรมการ       |

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กลับกรองและทบทวน รับทราบการอนุมัติวงเงิน และการปรับวงเงินซื้อขาย โดยการพิจารณาให้เป็นไปตามระเบียบของบริษัท
2. ศึกษา พัฒนา และปรับปรุงกระบวนการ/แบบจำลองที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิต และการบริหารความเสี่ยงด้านคู่ค้าให้มีความเป็นปัจจุบัน และครอบคลุมการเปลี่ยนแปลงในมิติต่างๆ เช่น ด้านผลิตภัณฑ์ และภาพรวมความเสี่ยงด้านเครดิต เป็นต้น
3. พิจารณาแก้ไขปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
4. พิจารณาการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน รวมทั้งข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่น เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลแบบรวมกลุ่มของธนาคารแห่งประเทศไทย
5. รับทราบและ/หรือสั่งการการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การดำเนินการปิดบัญชีลูกค้า การดำเนินการกับลูกหนี้มีปัญหา
6. พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์สำหรับการกำหนด Approved List และ Counterparty List ตลอดจนรายชื่อ Approved List และ Counterparty List ที่เสนอโดยฝ่ายบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดระดับเงินลงทุนที่เหมาะสมในแต่ละสถาบัน สำหรับการบริหารความเสี่ยงสภาพคล่องส่วนเกิน ตามที่ฝ่ายบริหารความเสี่ยงเสนอ
7. พิจารณาเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับการกลับกรองสินเชื่อนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในข้อข้างต้น

#### 4.1.8 คณะกรรมการบริหารผลิตภัณฑ์



คณะกรรมการบริหารผลิตภัณฑ์ ประกอบด้วยบุคคล ดังต่อไปนี้

1.8 Highest-ranking executive from Digital Products & Operations	ประธานกรรมการ
1.9 Highest-ranking executive from Commercial	กรรมการ
1.10 Highest-ranking executive from Technology	กรรมการ
1.11 Highest-ranking executive from Finance	กรรมการ
1.12 Highest-ranking executive of Risk Management	กรรมการ
1.13 Highest-ranking executive of Investment Product & Strategy	กรรมการ

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

- พิจารณาเห็นชอบ หรืออนุมัติความเหมาะสมในการออกและปรับปรุงผลิตภัณฑ์และการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ที่เสนอขายคำนึงถึงความต้องการและประโยชน์ต่อกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ซึ่งครอบคลุมการจัดทำ และทบทวน เอกสารการออกและปรับปรุงผลิตภัณฑ์ (NPD) ของผลิตภัณฑ์ทุกประเภทที่มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร ตามระเบียบการออกและปรับปรุงผลิตภัณฑ์ และการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน
- พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์และ/หรือ โครงสร้างการจ่ายผลตอบแทนในแต่ละผลิตภัณฑ์การลงทุนและในแต่ละช่องทาง รวมถึงกำหนดและอนุมัติเกณฑ์การประเมินผู้แนะนำการลงทุนของบริษัท
- พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์การเรียกเก็บอัตราดอกเบี้ย ค่าธรรมเนียม และค่าปรับจากลูกค้าในแต่ละผลิตภัณฑ์ลงทุน รวมถึงการยกเลิกและเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ดังกล่าว
- พิจารณาความพร้อมในการออกผลิตภัณฑ์/บริการ เช่นความพร้อมด้านการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ระบบปฏิบัติงาน
- พิจารณาแนวทางการออกผลิตภัณฑ์ใหม่หรือปรับปรุงผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่แล้ว ให้สอดคล้องกับสถาปัตยกรรมองค์กร (Enterprise Architecture) และวิธีปฏิบัติที่เป็นเลิศ (Best Practices) ของบริษัท โดยที่ยังคงเป็นไปตามกฎระเบียบ (Regulatory Compliance) จากหน่วยงานกำกับต่างๆ
- ทำหน้าที่เป็น Product/Service Development Steering Committee โดยติดตามการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการของแต่ละผลิตภัณฑ์/บริการอย่างใกล้ชิด รวมถึงพิจารณาให้ความเห็นเพื่อให้ได้ข้อสรุปเกี่ยวกับ User Requirement (UR) Prioritization
- ติดตามผลการทบทวนความเหมาะสมของผลิตภัณฑ์ (product review) โดยกำหนดความถี่ในการทบทวนให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับลักษณะของผลิตภัณฑ์ดังกล่าว หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์สำคัญ (material event) ที่อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อผลิตภัณฑ์ดังกล่าว
- พิจารณาเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ประเภทใหม่ๆ นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในข้อ 1-7 ข้างต้น

#### 4.1.10 คณะกรรมการตรวจสอบ

##### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้รับผิดชอบการบริหารงานประจำวันจำนวนไม่น้อยกว่า 2 คน โดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ ดังนี้

- กำหนดให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระ
- มีกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 2 คน

3. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม 1 คน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการบริษัท โดยการให้คำแนะนำอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรมเกี่ยวกับความเพียงพอของการบริหารจัดการในด้านต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงต่างๆ เพื่อเตรียมความพร้อมที่จะเผชิญกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

#### 1. ค่านิยมและจริยธรรม

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นเกี่ยวกับค่านิยมและจริยธรรมของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบจะ

(1) ทบทวนและประเมินนโยบาย ขั้นตอนและวิธีปฏิบัติที่กำหนดขึ้นโดยผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบ เพื่อติดตามว่าผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติตามค่านิยมและจรรยาบรรณ

(2) กำกับดูแลกลไกของฝ่ายบริหารเพื่อสร้างและรักษาไว้ซึ่งมาตรฐานการปฏิบัติตามจริยธรรมของคนในบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด ให้อยู่ในระดับสูง

(3) ทบทวนและให้คำแนะนำเกี่ยวกับระบบหรือวิธีการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารในการติดตามให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบายหรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับจริยธรรมและจัดการกับการละเมิดกฎหมายหรือจริยธรรม

(4) ส่งเสริมให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม (Whistleblower) รวมถึงติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีนโยบายหรือวิธีการในการรับแจ้งเบาะแสและปกป้องผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม

#### 2. การกำกับดูแลองค์กร

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนและให้คำแนะนำในกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด เพื่อให้แน่ใจว่ามีการปฏิบัติตามกระบวนการที่กำหนดไว้

#### 3. การบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบจะ

(1) สอบทานและติดตามให้มั่นใจว่าการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ดำเนินการอย่างเพียงพอ และมีการประเมินการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

(2) หากมีกับคณะกรรมการกำกับความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่านโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด ครอบคลุมความเสี่ยงทุกประเภทรวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ และมีการดำเนินการตามนโยบายและกลยุทธ์ดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

#### 4. การทุจริต

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการป้องกันและตรวจพบการทุจริตของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบจะ

(1) กำกับดูแลความเพียงพอและการให้ความเชื่อมั่นในภาพรวมด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ต่อการป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริต ประเด็นเกี่ยวกับธรรมาภิบาล และเรื่องอื่นๆ ที่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทร้องขอ

(2) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในรายการทุจริต คอร์รัปชันหรือรายการที่มีความบกพร่องทางการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต คอร์รัปชัน พร้อมข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันและสินบน (หากมี) ตลอดจนรายการที่มีการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องที่มีสาระสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 5. การควบคุมภายใน

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในของบริษัท หลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด เพื่อที่จะตอบสนองความเสี่ยงที่มีอยู่ในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ กระบวนการปฏิบัติงาน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ คณะกรรมการตรวจสอบจะ

(1) สอบทานและประเมินว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล มีแนวปฏิบัติในการให้บริการลูกค้าที่ดี รวมถึงการควบคุมภายในของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการตรวจสอบภายใน รวมทั้งแนวทางการสื่อสารความสำคัญของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

(2) พิจารณาประสิทธิผลของกรอบการควบคุมภายในของบริษัท รวมทั้งการรักษาความปลอดภัยและการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

(3) สอบทานและให้คำแนะนำเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมและแยกตามหน่วยงาน

(4) รับทราบรายงานเรื่องที่มีนัยสำคัญจากการปฏิบัติงานโดยผู้ให้บริการด้านการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงิน และการให้ความเชื่อมั่นด้านการควบคุมภายในซึ่งได้รายงานต่อฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท

(5) สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีสอบนั้น ฝ่ายบริหารได้นำไปปรับปรุงแก้ไขแล้ว

#### 6. การกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

คณะกรรมการตรวจสอบจะ

(1) สอบทานให้สอบทานให้บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของธนาคารแห่งประเทศไทย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด

(2) สอบทานประสิทธิผลของระบบการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และผลการกำกับดูแลของฝ่ายกำกับกฎเกณฑ์ธุรกิจหลักทรัพย์ว่าเป็นไปตามกฎเกณฑ์ทางการ และองค์กรอิสระที่เกี่ยวข้อง เช่น แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

(3) สอบทานข้อสังเกตและผลการตรวจสอบของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ

(4) สอบทานกระบวนการสื่อสารจรรยาบรรณให้กับพนักงานของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด และการติดตามการปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กำหนด

#### 7. งานตรวจสอบภายใน

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และเพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีอำนาจเพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ และเป้าหมาย คณะกรรมการตรวจสอบจะกำกับดูแลเรื่องที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

##### 7.1 กฎบัตรการตรวจสอบภายในและการจัดสรรทรัพยากรบุคคล

(1) หารือกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้บริหารระดับสูงเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ บทบาท ความรับผิดชอบ และขอบเขตการให้บริการให้ความมั่นใจและ/หรือให้คำปรึกษา ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(2) ทำให้มั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีสิทธิ์เข้าถึง สื่อสาร และหารือโดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการประชุมส่วนตัวโดยไม่มีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วม

(3) สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สะท้อนถึงวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน สอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล (The IIA's Global Internal Audit Standards) และขอบเขตงานการให้บริการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษา ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงทางด้านการเงิน การบริหารความเสี่ยง โครงสร้างองค์กร กระบวนการกำกับดูแลของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด และพัฒนาการของวิชาชีพการตรวจสอบภายใน

(4) ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเพิ่มขึ้นและลดลงของทรัพยากรบุคคลของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถบรรลุแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้ รวมถึงประเมินความต้องการในการเพิ่มทรัพยากรบุคคลที่อาจมีในรูปแบบการจ้างถาวรหรือรูปแบบการจัดจ้างคนภายนอก (Outsourcing)

## 7.2 การแต่งตั้ง การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการถอดถอนหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(1) ให้คำแนะนำคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับคุณสมบัติและความสามารถ รวมถึงการสรรหา แต่งตั้ง และถอดถอนหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(2) ให้ข้อมูลอันเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในแก่ฝ่ายบริหาร

(3) ให้คำแนะนำแก่ฝ่ายบริหารเกี่ยวกับคำตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

## 7.3 กลยุทธ์ของหน่วยงานตรวจสอบภายในและแผนงาน

(1) สอบทานและให้คำแนะนำ กลยุทธ์และแผนการตรวจสอบ วัตถุประสงค์ การวัดผลการปฏิบัติงานและผลที่เกิดขึ้น

(2) สอบทานและอนุมัติแผนการตรวจสอบตามความเสี่ยงประจำปี และให้คำแนะนำเกี่ยวกับโครงการต่างๆ ของหน่วยงานตรวจสอบ

(3) สอบทานความเพียงพอของทรัพยากรและงบประมาณที่ใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อให้สำเร็จตามแผนที่กำหนดไว้

(4) สอบทานผลการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบ

## 7.4 งานตรวจสอบและการติดตาม

(1) สอบทานรายงานการตรวจสอบและการสื่อสาร นำเสนอต่อฝ่ายบริหาร

(2) สอบทานแผนการติดตามการดำเนินการของฝ่ายบริหารจากประเด็นการตรวจสอบ

(3) สอบทานและให้คำแนะนำแก่ฝ่ายบริหารในการจัดการกับประเด็นจากการสอบสวนพิเศษ

(4) สอบถามหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในว่ามีงานตรวจสอบภายในหรืองานอื่นใดที่แล้วเสร็จแต่ไม่ได้รายงานคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่ หากมีให้สอบถามว่ามีประเด็นที่สำคัญใดจากงานดังกล่าวหรือไม่

(5) สอบถามหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในว่าพบหลักฐานการเกิดทุจริตในระหว่างการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหรือไม่ และประเมินว่าควรดำเนินการใดๆ เพิ่มเติมเพื่อจัดการกับเหตุการณ์ดังกล่าว

## 7.5 การปฏิบัติตามมาตรฐาน

(1) สอบถามหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสอดคล้องกับมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล (The IIA's Global Internal Audit Standards)

(2) ทำให้มั่นใจว่าหน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำ การประเมินและมีแผนการปรับปรุงคุณภาพการทำงานอย่างสม่ำเสมอ และมีการนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(3) ทำให้มั่นใจว่าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการประเมินคุณภาพการทำงานจากผู้ประเมินภายนอกทุกห้าปี

(4) สอบทานและอนุมัติแผนการประเมินคุณภาพโดยผู้ประเมินอิสระภายนอกและแผนในการปรับปรุง/พัฒนา และกรอบเวลาในการดำเนินการ รวมถึงติดตามการดำเนินการตามคำแนะนำที่ได้รับ

(5) แนะนำคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการพัฒนาการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

## 8. หน่วยงานกำกับและควบคุม

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับและควบคุมของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบจะกำกับดูแลเรื่องที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(1) สอบทานและอนุมัติแผนงานกำกับดูแลประจำปี ตลอดจนบุคลากรและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

(2) ประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับดูแล

(3) พิจารณากฎหมาย ระเบียบต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลง และมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด ที่นำเสนอโดยหน่วยงานกำกับดูแลและควบคุมอย่างสม่ำเสมอ

(4) สอบทานข้อตรวจพบขององค์กรที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด และผลการติดตามการแก้ไข รวมถึงรายงานให้แก่คณะกรรมการบริษัท

(5) สอบทานประสิทธิผลของระบบการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และผลการกำกับดูแลของฝ่ายกำกับกฎเกณฑ์ธุรกิจหลักทรัพย์ว่าเป็นไปตามกฎเกณฑ์ทางการ และองค์กรอิสระที่เกี่ยวข้อง เช่น แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

#### 9. ผู้สอบบัญชี

เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับงานของผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด คณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกตั้งแต่นั้นตอนการวางแผน การนำเสนอผลการตรวจสอบรายงานทางการเงิน และการหารือผลการตรวจสอบ รวมถึงคำแนะนำสำหรับฝ่ายบริหาร โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะ

(1) สอบทานวิธีการตรวจสอบและขอบเขตของผู้สอบบัญชี รวมถึงการประสานงานกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(2) สอบทานการปฏิบัติงาน ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งหรือถอดถอนผู้สอบบัญชี

(3) รับทราบการชี้แจงจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความสัมพันธ์กับบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด รวมทั้งบริการที่ไม่ใช่การตรวจสอบบัญชีในอดีตที่ผ่านมา และหารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อยืนยันความเป็นอิสระ

(4) สอบทานและอนุมัติการจัดจ้างผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติงานอื่นใด (Non-Assurance Services) นอกเหนือจากงานตรวจสอบงบการเงินประจำปี หากงานนั้นมีมูลค่าต่องานมากกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ (ภาคผนวก 1) เพื่อให้มั่นใจถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

(5) ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(6) ติดตามความคืบหน้าของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับแผนการดำเนินงาน เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าฝ่ายบริหารได้มีการดำเนินการตามผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการของฝ่ายบริหารเป็นประจำ

#### 10. รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการกำกับดูแล (Oversight) การตรวจสอบรายงานทางการเงินอย่างเป็นอิสระของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด รวมถึงดูแลให้มีการแก้ไขข้อตรวจพบในประเด็นต่างๆ เช่น การควบคุมภายใน กฎหมาย และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและจริยธรรม โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะ

(1) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินถูกต้องและเชื่อถือได้ และพิจารณาความครบถ้วนของข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และสอบทานความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่ใช้ในรายงาน

(2) พิจารณาความถูกต้องและครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด โดยเฉพาะในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(3) สอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับผลการตรวจสอบ รวมถึงปัญหาที่พบ

(4) สอบทานประเด็นเกี่ยวกับบัญชีและการรายงานที่มีสาระสำคัญ รวมทั้งธุรกรรมที่ซับซ้อนหรือผิดปกติ เรื่องที่ต้องใช้วิจารณญาณเป็นอย่างมาก และกฎเกณฑ์ใหม่ๆ ของวิชาชีพ และทำความเข้าใจถึงผลกระทบที่มีต่อรายงาน

(5) สอบทานรายงานทางการเงินงวด 6 เดือน และรายงานทางการเงินประจำปี โดยพิจารณาว่ามีความครบถ้วนและสอดคล้องกันกับข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบทราบ และสะท้อนหลักการบัญชีที่เหมาะสม

(6) สอบทานส่วนอื่นๆ ของรายงานทางการเงินงวด 6 เดือน และรายงานทางการเงินประจำปี และการขึ้นข้อมูลตามเกณฑ์ทางการที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลก่อนที่จะประกาศ

(7) พิจารณาร่วมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีถึงเรื่องที่กำหนดให้ต้องสื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป

(8) ทำความเข้าใจเกี่ยวกับกลยุทธ์ สมมติฐาน และประมาณการที่ฝ่ายบริหารใช้ในการจัดทำรายงานทางการเงินงบประมาณ และแผนการลงทุน

#### 11. ความรับผิดชอบอื่นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะ

- (1) กำกับดูแลการตรวจสอบพิเศษตามความจำเป็น
- (2) ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (3) สอบทานและประเมินกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ และนำเสนอข้ออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อมีการแก้ไข

(4) ดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยมิชักช้าเมื่อได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีของบริษัททราบภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

(5) สอดส่องและติดตามการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่าสำคัญ (“MT”) และการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (“RPT”) โดยดำเนินการดังนี้

- พิจารณาให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการ MT & RPT ที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดตามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการ MT & RPT ที่มีนัยสำคัญ โดยพิจารณาร่วมกับข้อมูลต่างๆ เพื่อสอดคล้องความผิดปกติในภาพรวม
- ดำเนินการใดๆ เพื่อยับยั้งการทำรายการ MT & RPT ที่ไม่เหมาะสม พร้อมทั้งแจ้งข้อเท็จจริงให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบตามเกณฑ์ที่กำหนด

(6) พิจารณารายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินระดมทุน และติดตามการใช้เงินระดมทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้

(7) ส่งเสริมและสนับสนุนการบูรณาการด้านการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (“GRC”) โดยมีการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับ GRC เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานโดยรวม

#### 4.1.11 คณะกรรมการกำกับความเสี่ยง

##### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการกำกับความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการในระดับกำกับดูแล (Oversight Level) ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
2. ประธานคณะกรรมการกำกับความเสี่ยงต้องเป็นกรรมการอิสระหรือเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
3. สมาชิกคณะกรรมการกำกับความเสี่ยงทุกคนต้องเป็นกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือที่ปรึกษาของบริษัท โดยสมาชิกอย่างน้อยหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระหรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นหนึ่งในคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง
4. สมาชิกอย่างน้อย 1 คน จะต้องมีความรู้ ความชำนาญและความเข้าใจด้านความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์
5. คณะกรรมการกำกับความเสี่ยงสามารถแต่งตั้งบุคคล 1 คน เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับความเสี่ยง

คณะกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลความเสี่ยงตามหัวข้อดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำ ความเห็น และคำปรึกษา ต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการกำกับดูแลความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องของธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลให้บริษัท มีแนวนโยบาย และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมครอบคลุมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่และนโยบายตามกลยุทธ์ของบริษัทและ SCBX
3. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อนโยบายบริหารความเสี่ยงรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากกรณีที่ไม่สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงที่ SCBX กำหนด ให้พิจารณาให้มีการนำเสนอต่อ SCBX เพื่ออนุมัติต่อไป
4. ดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงรวมถึงหัวหน้าหน่วยงานบริหารความเสี่ยงปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงรวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
5. ทบทวน สอบทานความเพียงพอและประสิทธิผลของกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงโดยรวม รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ อย่างน้อยปีละครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ โดยคณะกรรมการกำกับความเสี่ยงควรหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อมีประเด็นเรื่องการบริหารความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ
6. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงฐานะความเสี่ยง ประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยงและ สถานะการปฏิบัติตามวัฒนธรรมองค์กรที่คำนึงถึงความเสี่ยง ตลอดจนปัจจัยและปัญหาที่มีนัยสำคัญ และสิ่งที่ต้องปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
7. มีความเห็นหรือมีส่วนร่วมในการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของฝ่ายบริหารความเสี่ยง
8. ให้คำแนะนำคณะกรรมการบริษัทในการปลูกฝัง Risk Culture ทั่วทั้งองค์กร และกำกับให้มีการปฏิบัติตามวัฒนธรรมองค์กร

#### 4.1.12 คณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

##### องค์ประกอบ

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ประกอบด้วย Chief Technology Officer บุคลากรที่รายงานตรงต่อ Chief Technology Officer และผู้บริหารสูงสุดของฝ่ายบริหารความเสี่ยง โดยให้ Chief Technology Officer เป็นประธานคณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
2. ให้คณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม 1 คน เป็นเลขานุการคณะกรรมการ

##### หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำกับดูแลด้านการกำกับโครงสร้างด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Governance) การบริหารจัดการบุคคลภายนอก (Third Party Management) การรักษาความมั่นคงปลอดภัยในการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Operations Security) ความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Security) การจัดหาและพัฒนาระบบงาน (System Acquisition and Development) การบริหารโครงการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Project Management) และประเด็นอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ

ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร ตลอดจนบริหารความเสี่ยง การให้บริการด้านเทคโนโลยีให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติ มาตรฐาน และค่านิยมขององค์กร

2. ให้ความเห็นชอบร่วมกับคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ต่อกomiteกรรมการบริษัท (Board of Director) ในการตัดสินใจประเด็นด้านเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีผลกระทบต่อภาพรวมขององค์กร เช่น การกำหนดกลยุทธ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Strategy) แผนแม่บทด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Road Map) สถาปัตยกรรมองค์กร (Enterprise Architecture) เป็นต้น
3. พิจารณาและอนุมัติการจัดลำดับ ประสิทธิภาพการดำเนินโครงการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Project Management) และงบประมาณโครงการ (Budgeting)

3.1 ในกรณีที่เงินการอนุมัติการใช้จ่ายเพื่อดำเนินการโครงการเกินวงเงินอนุมัติของผู้บริหารที่มีอำนาจอนุมัติ ทั้งนี้ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ต่อไป

4. ทบทวน ให้ข้อเสนอแนะ กลยุทธ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Strategy) การบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risk Management) ในบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner)
5. กำหนดนโยบายด้านบริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (Information and Cybersecurity Policy) และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท (Board of Director) รวมทั้งให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) และคณะกรรมการบริษัท (Board of Director) เกี่ยวกับผลกระทบต่างๆ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
6. ศึกษาความก้าวหน้าด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะนำมาใช้ปรับปรุงคุณภาพการให้บริการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยเป้าหมายสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท
7. ในกรณีที่คณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศพิจารณาในประเด็นที่สำคัญ คณะกรรมการดังกล่าวต้องรายงานประเด็นดังกล่าวต่อ คณะกรรมการบริษัท (Board of Director) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) หรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ตามความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าประเด็นดังกล่าวมีความสอดคล้องทั้งบริษัท
8. ในกรณีที่คณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศมีมติหรือมอบหมายให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดทำหน้าที่แทนบุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายดังกล่าว ไม่สามารถมอบหมายหรือมอบอำนาจช่วงให้แก่บุคคลอื่น เว้นแต่ได้รับการยินยอมจากคณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
9. คณะกรรมการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศต้องเน้นการสร้างความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และจัดการเรียนการสอนให้ครอบคลุมทั้งองค์กร