

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

#### 7.1.1 บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 5,487,999,980 โดยเป็นหุ้นที่เรียกชำระแล้วจำนวนทั้งสิ้น 5,087,999,980 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 10,975,999,960 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

#### 7.1.2 บริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 20 บริษัท ประกอบด้วย บริษัทย่อยโดยตรง 1 บริษัท และบริษัทย่อยโดยอ้อม 19 บริษัท โดยมีรายละเอียดทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วของแต่ละบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัท	ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (บาท)	ทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (บาท)
1. ASCE	9,000,000,000	9,000,000,000
2. ACP	2,000,000,000	1,690,300,000
3. ALCP	1,970,000,000	1,970,000,000
4. AAPP	1,000,000,000	1,000,000,000
5. AAP	575,000,000	567,200,000
6. ABA	750,000,000	690,500,000
7. AFT	10,000,000	7,000,000
8. BPP	250,000,000	175,000,000
9. ACE SOLAR	320,000,000	305,360,000
10. ACW	200,000,000	128,559,000
11. AAA	1,500,000,000	1,500,000,000
12. PSMS	30,000,000	30,000,000
13. AAE	650,000,000	540,120,000
14. ABE	159,375,000	159,375,000
15. SBM	166,250,000	166,250,000
16. PRE	30,000,000	20,250,000
17. REC	28,000,000	25,424,000
18. REN	20,000,000	18,000,000
19. RENE	44,000,000	22,000,000
20. RESM	44,000,000	25,100,000

## 7.2 ผู้ถือหุ้น

### 7.2.1 กลุ่มรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 10 อันดับแรก

โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
<b>กลุ่มทรงเมตตา<sup>1</sup></b>		
1. นายวิระชัย ทรงเมตตา	2,282,528,920	22.4
2. นายพรเมตต์ ทรงเมตตา	2,088,884,200	20.5
3. นายธีรวุฒิ ทรงเมตตา	1,820,563,120	17.8
4. นายณัฐ ทรงเมตตา	1,763,606,280	17.3
- นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย <sup>2</sup>	20	0.0
<b>รวม</b>	<b>7,955,582,540</b>	<b>78.2</b>
5. ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) <sup>3</sup>	363,451,540	3.6
6. บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด SPECIAL S_INVEST SET01	215,555,500	2.1
7. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	167,814,530	1.6
8. บริษัท บร็อคเคอร์ กรุป จำกัด (มหาชน) <sup>3</sup>	120,481,560	1.0
9. นางชไมมาศ ซาติเมธากุล	107,578,500	1.0
10. THE HONGKON AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED	102,970,000	1.0
<b>รวมผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับ</b>	<b>9,033,434,170</b>	<b>88.8</b>
11. ผู้ถือหุ้นอื่น	1,142,565,790	11.2
<b>รวม</b>	<b>10,175,999,960</b>	<b>100.0</b>

<sup>1</sup> เป็นการจัดกลุ่มตามนิยามผู้เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.17/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 มีการจัดกลุ่มบุคคลตามมาตรา 258 หรือบุคคลที่มีการกระทำร่วมกัน (Acting in concert) และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และ 247

<sup>2</sup> การถือหุ้นของนายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย ถูกนับรวมหุ้นในกลุ่มทรงเมตตา ตามนิยามผู้เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.17/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 โดยจำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ไม่เป็นผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัทฯ

<sup>3</sup> ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) บริษัท บร็อคเคอร์ กรุป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตามปกติและเป็นไปอย่างอิสระ ซึ่งไม่มีส่วนร่วมในการบริหารและไม่มีตัวแทนในคณะกรรมการบริษัทฯ

### 7.2.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

บริษัท เอเชีย คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (“ASCE”) เป็นบริษัทย่อยโดยตรงของบริษัทฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ถือหุ้น ASCE จำนวน 947,356,196 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 100.0 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด) ร่วมกับนายธีรวุฒิ ทรงเมตตา และนายพรเมตต์ ทรงเมตตา ที่ถือหุ้นร้อยละ 1 หุ้น

ASCE ได้เข้าถือหุ้นในบริษัทที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าจำนวน 18 บริษัท (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก) และบริษัทที่ประกอบธุรกิจอื่นที่สนับสนุนหรือเกี่ยวเนื่อง จำนวน 1 บริษัท ได้แก่ PSMS รวมจำนวนทั้งหมด 19 บริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 100.0 ซึ่งทำให้บริษัทเหล่านี้เป็นบริษัทย่อยโดยอ้อมของบริษัทฯ โดยสามารถแสดงรายละเอียดโครงสร้างการถือหุ้นของแต่ละบริษัทได้ดังนี้

รายชื่อ บริษัทย่อยโดย อ้อม	ASCE		นายธีรวุฒิ ทรงเมตตา		นายพรเมตต์ ทรงเมตตา		ผู้ถือหุ้นอื่น <sup>1</sup>	
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. ACP	199,999,998	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
2. ALCP	196,999,998	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
3. AAPP	99,999,997	100.0	2	0.0	1	0.0	-	-
4. AAP	57,499,998	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
5. ABA	74,999,998	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
6. AFT	999,993	100.0	2	0.0	-	-	5	0.0
7. BPP	24,999,998	100.0	1	0.0	-	-	1	0.0
8. ACE SOLAR	31,999,998	100.0	1	0.0	-	-	1	0.0
9. ACW	19,999,998	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
10. AAA	149,999,997	100.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0
11. PSMS	4,999,994	100.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0
12. AAE	64,999,998	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
13. ABE	1,593,748	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
14. SBM	1,662,498	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
15. PRE	2,999,997	100.0	1	0.0	1	0.0	-	-
16. REC	2,799,997	100.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0
17. REN	1,999,997	100.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0
18. RENE	4,399,997	100.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0
19. RESM	4,399,997	100.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0

หมายเหตุ: <sup>1</sup> ผู้ถือหุ้นอื่น ได้แก่

1. นายณัฐ ทรวงเมตตา ถือหุ้นจำนวน 1 หุ้น ของ AAA
2. นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย ถือหุ้นจำนวน 5 หุ้นของ AFT และถือหุ้นจำนวน 1 หุ้นของ BPP ACE SOLAR PSMSREC REN RENE และ RESM

### ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholder's Agreement)

บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทฯ เป็นผู้ร่วมลงนามด้วย

## 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 7.3.1 หุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

## 7.4 อุดมัตินโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### 7.4.1 นโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและทุนสำรองต่าง ๆ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ อัตราการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด สภาพคล่อง แผนการลงทุน เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ผูกพันอยู่ รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

อนึ่ง เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่นและไม่มีการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญเป็นของตนเอง (Holding Company) ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายปันผลของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและการจ่ายปันผลของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ เป็นหลัก

### 7.4.2 นโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและทุนสำรองต่าง ๆ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทย่อยนั้นได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ อัตราการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด สภาพคล่อง แผนการลงทุน เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทย่อยผูกพันอยู่ รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

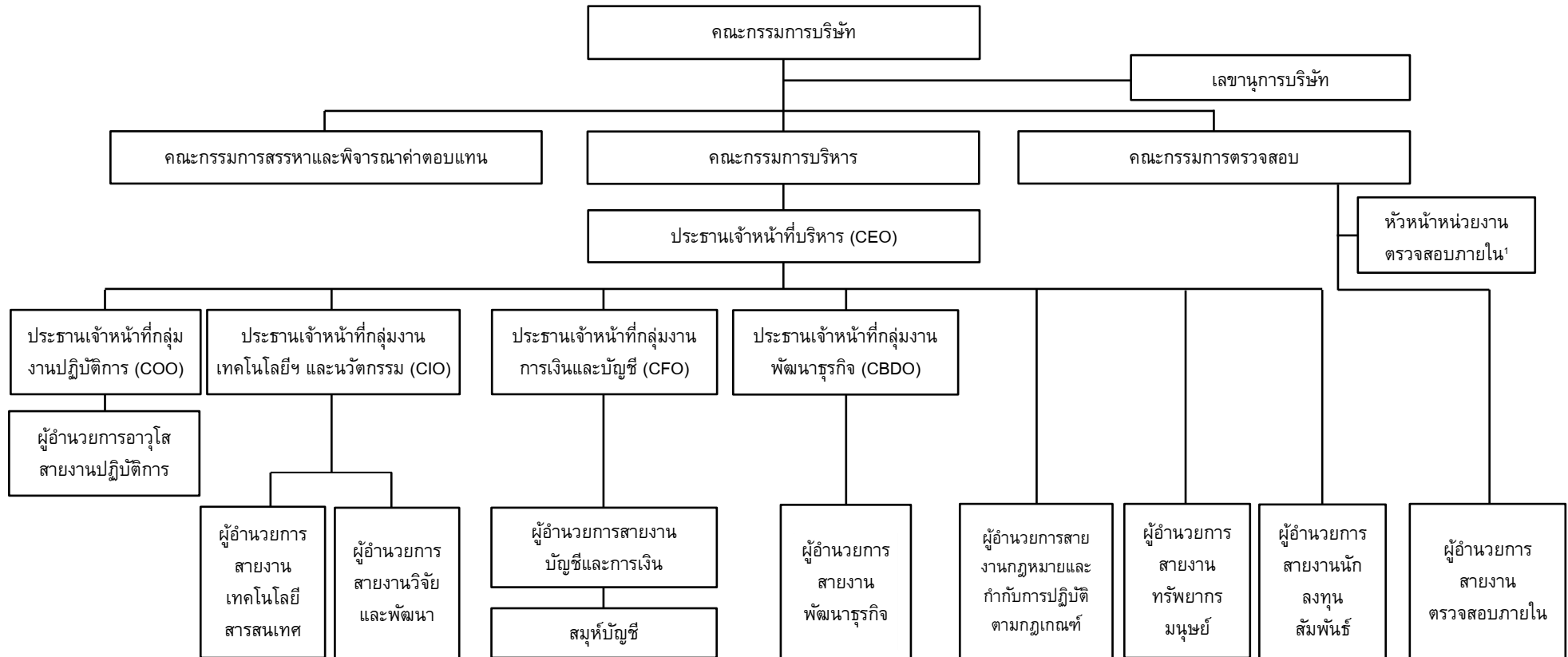
อนึ่ง ในการพิจารณาอนุมัติจ่ายปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทย่อย บริษัทย่อยจะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ก่อนที่จะดำเนินการ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ (“ACE”)

#### 8.1.1 โครงสร้างองค์กร

โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563



หมายเหตุ <sup>1</sup>คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติรับทราบการแต่งตั้ง นางสาววรรณวิมล จongsสุริยาภาส กรรมการบริหาร บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิ จำกัด เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2560

### 8.1.2 คณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อยรวม 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### (ก) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 10 ราย ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ภายหลังการแต่งตั้งเป็น กรรมการบริษัท)
		ปี 2563
1. นายพระนาย สุวรรณรัฐ <sup>1</sup>	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ	4/10
2. นายจัญญ อินทจาร	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ	10/10
3. นางสาวชลธิชา จิตราอาภรณ์	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	10/10
4. นางพัชณี สุริวิธานันท์	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	10/10
5. นายเนกรัก ใบเงิน	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	10/10
6. นางสาวจิรฐา ทรงเมตตา	กรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	10/10
7. นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	10/10
8. นายธีรวุฒิ ทรงเมตตา	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	10/10
9. นายพรเมตต์ ทรงเมตตา	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	10/10
10. นายชนะชัย บัณฑิตวรภูมิ	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	10/10

หมายเหตุ: <sup>1</sup>นายพระนาย สุวรรณรัฐ ซึ่งดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีอาการป่วยและอยู่ระหว่างการพักรักษาตัว ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2562

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม คือ นางสาวจิรฐา ทรงเมตตา นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย นายธีรวุฒิ ทรงเมตตา และนายพรเมตต์ ทรงเมตตา กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญบริษัท

(ข) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ราย ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ภายหลังการแต่งตั้งเป็น กรรมการตรวจสอบ)
		ปี 2563
1. นางสาวชลธิชา จิตราอาภรณ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	9/9
2. นางพัชณี สุวีตนันท์	กรรมการตรวจสอบ	9/9
3. นายนิกรก ไบเงิน	กรรมการตรวจสอบ	9/9

หมายเหตุ: - นางสาวชลธิชา จิตราอาภรณ์ เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้  
- นายสมชาย เจียปิยะสกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

(ค) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ราย ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ภายหลังการแต่งตั้งเป็น กรรมการสรรหาฯ)
		ปี 2563
1. นางพัชณี สุวีตนันท์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	4/4
2. นางสาวจิรัฐา ทรงเมตตา	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	4/4
3. นายนิกรก ไบเงิน	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	4/4

หมายเหตุ: -นายชัยนาท บัวทอง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

(ง) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 6 ราย ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ภายหลังการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร)
		ปี 2563
1. นางสาวจิรฐา ทรงเมตตา	ประธานกรรมการบริหาร	13/13
2. นายธีรภูมิ ทรงเมตตา	กรรมการบริหาร	13/13
3. นายพรเมตต์ ทรงเมตตา	กรรมการบริหาร	13/13
4. นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย	กรรมการบริหาร	13/13
5. นายธนชัย บัณฑิตวรภูมิ	กรรมการบริหาร	13/13
6. พลตำรวจโท ดร.อดุลย์ ณรงค์ศักดิ์	กรรมการบริหาร	13/13

หมายเหตุ: - พลตำรวจโท ดร.อดุลย์ ณรงค์ศักดิ์ เป็นกรรมการบริหารที่ไม่ได้เป็นพนักงานหรือผู้บริหารของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย  
- นายชัยนาท บัวทอง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

'กรรมการบริหารของบริษัทฯ ที่มีได้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. มีหน้าที่ในการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ("แบบรายงานฯ") ตามรายงานการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหาร (มาตรา 59) และต้องนำเสนอรายงานดังกล่าวต่อเลขานุการบริษัท ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายในระยะเวลา 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยภายหลังจากที่เลขานุการบริษัท ได้รับแบบรายงานฯ ให้เลขานุการบริษัท เสนอแบบรายงานฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีขึ้นครั้งถัดไปนับจากวันที่ได้รับแบบรายงานฯ ดังกล่าว

### 8.1.3 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 6 ราย รายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายธนชัย บัณฑิตวรภูมิ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายธีรภูมิ ทรงเมตตา	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานเทคโนโลยีและนวัตกรรม
3. นายพรเมตต์ ทรงเมตตา	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานปฏิบัติการ
4. นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานการเงินและบัญชี
5. นางสาวสะดุจดดา นวสกุล	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน
6. นางสาววรรณิ ศักดิ์พิบูลรัตน์	สมุหบัญชี



### 8.1.4 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2563

รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ / เปลี่ยนแปลง		จำนวนหุ้น เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
รายชื่อคณะกรรมการ			
1. นายพระนาย สุวรรณรัฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- 200,000	- 200,000	- -
2. นายจัญญ อินทจาร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
3. นางสาวชลธิชา จิตราอาภรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
5. นางพัชนี สุธีwatanันท์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
6. นายนิกรัก ไบเงิน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
7. นางสาวจิรฐา ทรงเมตตา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
รายชื่อผู้บริหาร			
1. นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	20 -	20 -	- -
2. นายธีรภูมิ ทรงเมตตา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	1,884,014,820 -	1,820,563,120 -	(63,451,700) -
3. นายพรเมตต์ ทรงเมตตา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	2,203,977,400 -	2,088,884,200 -	(115,093,200) -
4. นายชนะชัย บัณฑิตวรภูมิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
5. นางสาวสะตุดตา นวสกุล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -
6. นางสาววรรณิ ศักดิ์พิบูลรัตน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- -	- -	- -

### 8.1.5 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 (หลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2561 มีมติแต่งตั้ง นายชัยนาท บัวทอง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท (รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1) โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทจะต้องเป็นผู้ที่จบการศึกษาด้านกฎหมายหรือบัญชี หรือได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) แจกมติและนโยบายของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 2) จัดทำและจัดเก็บเอกสาร ดังนี้
  - (ก) ทะเบียนกรรมการ

- (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกการรายงานการประชุม และติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
- 5) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 6) ดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัทและเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัททราบ
- 7) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- 8) ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและข้อบังคับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 9) ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## 8.1.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### 8.1.6.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

#### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### (ก) เบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน

คณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท/ครั้งที่เข้าประชุม)	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)
	ปี 2563 <sup>1</sup>	ปี 2563 <sup>1</sup>
คณะกรรมการบริษัท		
- ประธานกรรมการ	30,000	30,000
- กรรมการ	25,000	25,000
คณะกรรมการตรวจสอบ		
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000	-
- กรรมการตรวจสอบ	20,000	-
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	25,000	-
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	20,000	-
คณะกรรมการบริหาร		
- ประธานกรรมการบริหาร	25,000	-
- กรรมการบริหาร	20,000	-

หมายเหตุ <sup>1</sup> ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนประจำปี 2563 ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมถึงคณะกรรมการบริหารของบริษัท

ทั้งนี้ เงื่อนไขการจ่ายเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน มีดังนี้

- 1) กรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการหลายตำแหน่งในกรรมการชุดต่าง ๆ ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งสูงสุดตำแหน่งเดียว
- 2) กรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะกรรมการ
- 3) กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะกรรมการอีก
- 4) อัตราค่าตอบแทนตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้มีผลใช้บังคับไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไปจะมีมติให้แก้ไขเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น

#### (ข) โบนัส

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563 มีมติอนุมัติการจ่ายโบนัสกรรมการจากผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นวงเงินจำนวนไม่เกิน 1,000,000 บาท สำหรับการจ่ายโบนัสกรรมการจากผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2563 จะพิจารณาเมื่อทราบผลการดำเนินงานประจำปี 2563 และนำมาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไปสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2563 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการบริหารรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	รวมค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ (บาท) สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน	กรรมการ บริหาร	รวม
1. นายพระนาย สุวรรณรัฐ	360,000	-	-	-	360,000
2. นายจัญญ อินทจาร	550,000	-	-	-	550,000
3. นางสาวจิรัชญา ทรงเมตตา	550,000	-	80,000	325,000	955,000
4. นางสาวชลธิชา จิตราอาภรณ์	550,000	225,000	-	-	775,000
5. นางพัชณี สุธีรัตนันท์	550,000	180,000	100,000	-	830,000
6. นายนิกรกั ไบเงิน	550,000	180,000	80,000	-	810,000
7. นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย	250,000	-	-	260,000	510,000
8. นายธีรภูมิ ทรงเมตตา	250,000	-	-	260,000	510,000
9. นายพรเมตต์ ทรงเมตตา	250,000	-	-	260,000	510,000
10. นายธนะชัย บัณฑิตวรภูมิ	250,000	-	-	260,000	510,000
11. พลตำรวจโท ดร.อดุลย์ ณรงค์ศักดิ์	360,000	-	-	260,000	260,000
รวม	4,110,000	585,000	260,000	1,625,000	6,580,000

ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

-ไม่มี-

#### 8.1.6.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารรายละเอียดดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	รวมค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนแก่ผู้บริหาร (บาท) สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
จำนวนผู้บริหาร (คน)	4
เงินเดือน โบนัส เงินสนับสนุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและผลประโยชน์อื่น (บาท) <sup>1</sup>	21,984,060

หมายเหตุ <sup>1</sup> ค่าตอบแทนผู้บริหาร ปี 2561 2562 และ 2563 ไม่รวมตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน และตำแหน่ง  
สมุหบัญชี

ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

-ไม่มี-

## 8.2 พนักงานของกลุ่มบริษัท

### 8.2.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งสิ้น 794 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ฝ่าย	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
1. ฝ่ายปฏิบัติการ	559	438	605
2. ฝ่ายบริหาร	15	12	12
3. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	60	62	76
4. ฝ่ายพัฒนารูธุรกิจ	14	18	24
5. ฝ่ายจัดซื้อและพัฒนาประสิทธิภาพโรงไฟฟ้า	19	18	14
6. ฝ่ายกฎหมาย	7	5	7
7. ฝ่ายบริหารระบบข้อมูลและเทคโนโลยี	17	13	18
8. ฝ่ายบริหารทรัพยากรมนุษย์	41	25	26
9. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	10	11	11
10. ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	0	0	1
11. ฝ่ายชุมชนสัมพันธ์	22	23	0
รวม	764	625	794

### 8.2.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 794 คน และได้จ่ายค่าตอบแทนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ในปี 2563 รวม 274,149,698.45 บาท โดยค่าตอบแทนพนักงานดังกล่าวประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าต่างจังหวัด ค่าตำแหน่งและผลประโยชน์อื่น ๆ

### 8.2.3 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของ ACE ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2561 ได้มีมติจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานทั้งหมดในกลุ่มบริษัทฯ ภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นสวัสดิการให้กับพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ

### 8.2.4 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

### 8.2.5 นโยบายพัฒนาบุคลากร

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร เนื่องจากเล็งเห็นว่าทรัพยากรบุคคลมีคุณค่าต่อการพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้นบุคลากรของกลุ่มบริษัทฯ จะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาให้มีค่านิยมและขีด

ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อความเจริญก้าวหน้าตามเส้นทางสายอาชีพ (Career Path) ควบคู่ไปกับการเจริญเติบโตของบริษัทในระยะยาว

นโยบายการฝึกอบรมบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ มุ่งเน้นการเพิ่มพูนความรู้ (Knowledge) ทักษะ (Skill) และทัศนคติ (Attitude) ที่ดีต่องานในหน้าที่ ผ่านหลักสูตรของบริษัทจำนวน 3 หลักสูตร ได้แก่

1. หลักสูตรฝึกอบรมก่อนการทำงาน (Pre-Service Training) เป็นหลักสูตรฝึกอบรมที่มีวัตถุประสงค์เพื่อเตรียมคนก่อนเข้ารับหน้าที่ ให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานที่จะได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื้อหาของการฝึกอบรมจะเน้นเรื่องที่เป็นในการปฏิบัติงานอย่างละเอียดทุกด้าน ซึ่งมักจะรวมถึงการสร้างทักษะในการปฏิบัติงานไว้ด้วย โดยทั่วไปรายวิชาที่จะบรรจุในหลักสูตรจะเป็นเรื่องเกี่ยวกับการปฐมนิเทศ (Orientation) อาทิ การแนะนำองค์กร วัฒนธรรมองค์กรสวัสดิการและค่าตอบแทน วิชาพื้นฐานในงาน เป็นต้น
2. หลักสูตรทบทวน/พัฒนาความรู้/ทักษะเฉพาะในงานที่ปฏิบัติ (In-Service Training) เป็นหลักสูตรฝึกอบรมที่มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ทัศนคติ แก่ผู้เข้ารับการฝึกอบรม ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น หรือช่วยแก้ปัญหาในการปฏิบัติงานอันมีสาเหตุมาจากตัวผู้ปฏิบัติงานเอง หรือเพื่อการเตรียมบุคลากรให้พร้อมสำหรับการเปลี่ยนสายงาน หลักสูตรประเภทนี้มีการดำเนินการในหลายรูปแบบ อาทิ ฝึกอบรมในงาน (On the Job Training) การฝึกอบรมในชั้นเรียน (Classroom Training) การเรียนรู้ด้วยตนเอง (Self-Learning หรือ E-Learning) เป็นต้น
3. หลักสูตรด้านการบริหาร (Pre-Promotion Training) เป็นหลักสูตรฝึกอบรมที่มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มพูนความรู้ด้านการบริหารจัดการ ความเป็นผู้นำ การบริหารคน ฯลฯ แก่ผู้เข้ารับการฝึกอบรมให้มีสมรรถนะตามบทบาท (Role Competency) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ หรือกล่าวอีกนัยหนึ่งเป็นหลักสูตรที่ใช้เตรียมความพร้อมบุคลากรสำหรับการเลื่อนตำแหน่งให้สูงขึ้น

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ต่อบุคคลภายนอก โดยนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมถึงการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัท มีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) บริษัท จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้น รับทราบล่วงหน้าและประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์ท้องถิ่นก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน หรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด นอกจากนี้ บริษัท จะนำข้อมูลดังกล่าวประกาศลงในเว็บไซต์ของบริษัท ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นด้วย
- 2) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง บริษัท จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นใดเข้าร่วมประชุมแทนได้
- 3) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท จะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 4) ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ และจะมีการถามและผู้บริหารของบริษัท ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม
- 5) ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันถือหุ้นหรือสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท สามารถเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นได้

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ประจำปี 2564 นี้ บริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น เสนอระเบียบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2564 ปรากฏว่าเมื่อครบกำหนดระยะเวลาแล้ว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 แต่อย่างใด

- 6) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัท จะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นที่มีได้เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือต่างด้าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ในการดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทฯ จะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยก่อนเริ่มการประชุม ประธานในที่ประชุมจะชี้แจงวิธีการใช้สิทธิออกเสียง และวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระ และยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกรายสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมทั้งซักถามในแต่ละวาระโดยใช้เวลาอย่างเหมาะสม และเพียงพอ โดยประธานในที่ประชุมจะดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้

2) ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายคน นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2564 นี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2564 ปรากฏว่าเมื่อครบกำหนดระยะเวลาแล้ว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท แต่อย่างใด

3) บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการบริษัทรายงานการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมใด ๆ อย่างน้อย ก่อนการพิจารณาในวาระที่เกี่ยวข้องในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกส่วนได้เสียดังกล่าวในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่จะไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระในวาระที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประชุมในวาระนั้น ๆ

4) บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการนำข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญและอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้ โดยห้ามบุคคลหรือหน่วยงานที่ทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผยต่อหน่วยงานหรือบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง จนกว่าจะได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว รวมทั้งบริษัทฯ ยังกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญและอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลทางการเงินจะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ นับแต่วันที่ได้รับทราบข้อมูล หรือวันสุดท้ายของแต่ละไตรมาสหรือวันสิ้นสุดของรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) จนถึงวันที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในที่เกี่ยวข้องนั้นได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว 24 ชั่วโมง ทั้งนี้ กรณีที่มีการฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยและพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี

## หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Consideration on the Role of Stakeholders) และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

### 1) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้นและพนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนัก



ดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินการและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- ผู้ถือหุ้น** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น
- พนักงาน** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น
- ลูกค้า** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด รวมทั้งจะเก็บรักษาข้อมูลของคู่ค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มิชอบ
- ลูกค้า** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของการบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้างคามพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังให้ข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับการบริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถแจ้งปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับการบริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้อย่างรวดเร็ว รวมทั้งจะเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มิชอบ
- เจ้าหนี้** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง
- คู่แข่ง** : บริษัทฯ และบริษัทย่อยประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม

**สังคมและส่วนรวม :** บริษัทฯ และบริษัทย่อยใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของทุกคนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยพยายามเข้าไปมีส่วนร่วม ในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริม วัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินกิจการอยู่

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิดทาง กฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณธุรกิจของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและเบาะแสที่ แจ้งมายังบริษัทฯ จะถูกเก็บไว้เป็นความลับ โดยกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งการตรวจสอบ ข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยพนักงานตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ทุกกลุ่มสามารถส่งข้อร้องเรียนโดยตรงมายังช่องทางที่อยู่ต่อไปนี้

1.1 จดหมายส่งทางไปรษณีย์ ระบุหน้าซองถึงผู้รับแจ้งเบาะแสด้านใดด้านหนึ่งดังต่อไปนี้

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)
- เลขานุการบริษัท

โดยส่งมายังที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ

บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) อาคารไอทีเอฟ-ทาวเวอร์ 140/6 ชั้นที่ 7 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กทม. 10500

1.2 อีเมล [audit@ace-energy.co.th](mailto:audit@ace-energy.co.th)

## 2) หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และความรับผิดชอบต่อสังคม ศาสนา พระมหากษัตริย์ ปฏิบัติตามกฎหมาย และศีลธรรม อันดีงาม และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมด้วยความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม สามารถเพิ่มคุณค่าและมูลค่าทั้งในปัจจุบันและใน อนาคตแก่องค์กรที่จะนำไปสู่การเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระดับสากล

### (1) คำจำกัดความและความหมาย

“จริยธรรม” หมายถึง ธรรมที่เป็นข้อประพฤติปฏิบัติ หรือ ศีลธรรม

“จรรยาบรรณ” หมายถึง ความประพฤติที่ดีที่กำหนดขึ้นไว้ให้ถือปฏิบัติ หรือประพฤติปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วย ความเป็นธรรม

“จรรยาบรรณทางธุรกิจ” หมายถึง มาตรฐานการประพฤติปฏิบัติที่ดีที่กำหนดขึ้น เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติ

“บริษัท” หมายถึง บริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยซึ่งอยู่ภายใต้ อำนาจการควบคุมของบริษัทที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะจัดตั้งขึ้นในอนาคต

“ผู้บริหาร” หมายถึง กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ ผู้จัดการของบริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจการ ควบคุมของบริษัทที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะจัดตั้งขึ้นในอนาคต

“พนักงาน” หมายถึง พนักงานและลูกจ้างที่ปฏิบัติงานเพื่อรับค่าจ้างจากบริษัท แอ็บโซลูท คลีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของบริษัทที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะจัดตั้งขึ้นในอนาคต บริษัทมุ่งหมายให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับขององค์กรมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณฉบับนี้ โดยผู้บริหารจะต้องมีความรับผิดชอบในการสร้างบรรทัดฐานและวัฒนธรรมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณขององค์กรด้วยการ จูงใจ และส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณด้วยความเต็มใจ

## (2) บุคคลที่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- (ก) ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
- (ข) บริษัทย่อยซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมของบริษัท หรือมีสิทธิควบคุมธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่จะจัดตั้งขึ้นในอนาคตต้องยอมรับและมีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามจรรยาบรรณของบริษัท
- (ค) บริษัทย่อยที่ไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทควรยอมรับและมีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามจรรยาบรรณของบริษัท
- (ง) บุคคลภายนอกที่เป็นตัวแทนของบริษัท เช่น ที่ปรึกษา ตัวแทน และคู่สัญญาอิสระ ต้อง
  - ยินยอมที่จะมีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามจรรยาบรรณของบริษัท
  - ทราบข้อมูลเกี่ยวกับจรรยาบรรณนี้
  - ถูกดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใด ซึ่งอาจรวมถึงการบอกเลิกสัญญา หากทราบว่าบุคคลภายนอกใดๆ ละเมิดจรรยาบรรณของบริษัท

## (3) การกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณ

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท โดยการกระทำดังต่อไปนี้ถือเป็นการทำผิดจรรยาบรรณและจะต้องถูกดำเนินการทางวินัย

- (ก) ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- (ข) แนะนำ ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- (ค) ละเลยเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในกรณีที่ดินทราบหรือควรทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
- (ง) ไม่ให้ความร่วมมือหรือขัดขวางการสอบสวนข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติ ตามจรรยาบรรณ
- (จ) ตำหนิ หรือว่ากล่าว หรือขู่อาฆาตพนักงานที่รายงานข้อสงสัยเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติ ตามจรรยาบรรณ
- (ฉ) การกระทำอันไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่น เนื่องจากการที่ผู้นั้นรายงานการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ทั้งนี้ ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือละเมิดจรรยาบรรณจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมายบ้านเมือง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตและการติดสินบน (Anti-Corruption and Bribery) และนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งนอกจากจะมีเจตนารมณ์ในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแล้ว ยังมีเจตนารมณ์ในการให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชันควบคู่กันไปด้วย โดยที่นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่

พนักงานที่แจ้งข้อมูลฯ กำหนดวิธีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันไว้ว่า ให้ผู้ร้องเรียนแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรไปยังผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง หรือส่ง E-mail ไปยังหัวหน้าสายงานทรัพยากรมนุษย์หรือหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเงิน และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังสนับสนุนให้มีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินในทุกไตรมาส

2) บริษัทฯ จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุมในปีที่ผ่านมา ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ

3) บริษัทฯ จะเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

4) บริษัทฯ จะจัดให้มีรายงานนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมที่ได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุป และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวรวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล

5) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้เพียงพอ ทันเวลา และโปร่งใส รวมถึงข้อมูลทั่วไปที่มีความสำคัญที่อาจกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทได้ โดยมอบหมายให้มีหน่วยงานรับผิดชอบงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับผู้ลงทุนประเภทสถาบันผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ทั่วไป และภาครัฐที่เกี่ยวข้องและสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งใช้เป็นช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศต่างๆ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ ข้อมูลทางการเงิน ข่าวบริษัทที่มีผลต่อการตัดสินใจลงทุน ข่าวแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข่าวกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทรายละเอียดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น ซึ่งจะช่วยให้ นักลงทุนสามารถติดตามข้อมูลของบริษัทได้อย่างสะดวกยิ่งขึ้น ทั้งนี้บริษัทได้จัดทำแผนนักลงทุนสัมพันธ์โดยสังเขป และแผนดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงแล้วแต่โอกาส และความเหมาะสมซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

5.1 จัดประชุมนักวิเคราะห์เป็นประจำไตรมาสละ 1 ครั้ง และในกรณี หากนักวิเคราะห์ประสงค์ที่จะสอบถามข้อมูลในเรื่องอื่นเพิ่มเติมบริษัทก็จะเชิญให้นักวิเคราะห์เข้ามาพบฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นกรณีๆ ไป

5.1 จัด Roadshow ทั้งในประเทศและในต่างประเทศอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2563 บริษัทฯ มีการจัดกิจกรรมให้นักวิเคราะห์และนักลงทุน เป็นระยะๆ ดังนี้

กิจกรรมในปี 2563	จำนวนครั้ง
ให้ข้อมูลนักวิเคราะห์ กองทุน และผู้ถือหุ้น	30
การประชุมนักวิเคราะห์ประจำไตรมาส (Analyst meeting)	3

การพบปะผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไปนักวิเคราะห์ (Company visit)	4
โรดโชว์ (Road Show) ในประเทศ	6

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

### 1) โครงสร้างคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท และบริษัทย่อย โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อย 5 คน และมีกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน อันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทในกลุ่มหรือบริษัทอื่นได้ โดยต้องเป็นไปตามกฎหมายและ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบทุกครั้งก่อนการเข้าดำรงตำแหน่งด้วย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการสอบทานรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
- (2) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อย 5 คน และไม่มากกว่า 10 คน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใด ๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คนและไม่มากกว่า 5 คน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาตามความเหมาะสมในการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้ง

องค์กร กำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัท ย่อยอย่างเหมาะสม กำหนดกฎเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติในด้านต่าง ๆ รวมถึงกำกับดูแลให้องค์กรมีการดำเนินงานและ ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนำเสนอรายงานบริหารความเสี่ยงและข้อเสนอแนะต่อ คณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประชุมคณะกรรมการ บริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทโดยการให้คำแนะนำในเรื่องข้อกำหนด ตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการ ปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท

## 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และมี หน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการ เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและหลัก จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ โดยมี รายละเอียดตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

### (1) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์ อักษร เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ การ จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ ทุกปี

### (2) หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความ รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ กำหนดข้อพึงปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือ เป็นหลักในการปฏิบัติ ดังนี้

- (ก) จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น
- (ข) จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์ต่อลูกค้า
- (ค) จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์ต่อคู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และเจ้าหนี้
- (ง) จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน
- (จ) จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด

### (3) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของ



บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในรายการดังกล่าว

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่สอดคล้องกับกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(4) การควบคุมภายใน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายใน ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก (outsourcer) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบที่วางไว้

(5) การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดให้มีการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลให้มีระบบ หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

(6) รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน

3) การประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประเมินตนเอง

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระประชุมชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และจะจัดให้มีการบันทึกการรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ โดยในการประชุมทุกครั้งจะจัดให้มีผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา

ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการหนึ่งคนมีหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดจะไม่เข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงาน โดยมีการกำหนดหัวข้อที่จะประชุมชัดเจนก่อนที่จะวัดผลการประเมินดังกล่าว เพื่อรวบรวมความเห็นและนำเสนอต่อที่ประชุม

#### 4) ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของกรรมการ คือ ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม ในการนี้ ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ยเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะคำนึงถึงความเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและโบนัสประจำปี โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนรายปีของคณะกรรมการและผู้บริหารรวมกันจะต้องไม่เป็นจำนวนที่สูงผิดปกติเมื่อเทียบกับผลตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

#### 5) การพัฒนาระบบการบริษัทและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้จากกระทำการภายในบริษัทหรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือมีกรรมการเข้าใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้แก่กรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะกำหนดช่วงเวลาและพิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าวเพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการทำงานมากขึ้นและให้สามารถทำงานแทนกันได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan) เพื่อเตรียมคนทดแทนหรือรองรับตำแหน่งงานให้มีความต่อเนื่องในการบริหารงานที่เหมาะสม เป็นการเตรียมความพร้อมบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ และเพื่อประเมินศักยภาพและส่งเสริมพัฒนาความรู้และทักษะให้เหมาะสม

### 9.2 โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวม 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบแตกต่างกัน ดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

#### 9.2.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท



ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ (ถ้ามี) และกรรมการ โดยมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทและการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพโดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน

การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนโดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆโดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
- 2) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องรวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 3) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) อย่างไรก็ดี หากเป็นกรณีที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นซึ่งเป็นบริษัทที่มีหุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“บริษัทจดทะเบียน”) จำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นที่กรรมการบริษัทแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งต้องไม่เกิน 4 แห่ง
- 4) กรรมการบริษัทจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 5) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดและเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น
- 2) กำหนดและพิจารณาอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย กรอบอำนาจอนุมัติดำเนินการ งบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงาน ของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจ
- 3) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน
- 4) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป
- 5) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดโดยกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 6) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอกซึ่งมีความรู้ ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
- 7) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่น พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
- 8) พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) หรือ ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ และเลขานุการบริษัท ที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) หรือผู้บริหารสูงสุดดังกล่าว
- 9) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ
- 10) แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

ทั้งนี้ การมอบอำนาจต้องจัดทำเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

- 11) พิจารณานุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศ ขอบบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 12) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัท มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป
- 13) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และงบการเงินรวมทั้งงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 14) พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 15) ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมหาระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- 16) พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กรและกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
- 17) จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทฯ และบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
- 18) กรรมการบริษัทมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของผู้บริหารและผู้ที่มีความเกี่ยวข้องตลอดจนกรรมการและผู้ที่มีความเกี่ยวข้องและผู้บริหารและผู้ที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยด้วย
- 19) มอบอำนาจให้กรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ

- ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- 20) ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด
  - 21) ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น
  - 22) ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
  - 23) พิจารณาแต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นหรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
  - 24) ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลม โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทเป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง
- ทั้งนี้ รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนั้น ให้บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัท
- 25) ดูแลติดตามให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ

ครบถ้วนและถูกต้อง ภายในเวลาที่บริษัทฯ กำหนดและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- 26) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รวมทั้งควรให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจนเพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ในการติดตามดูแลผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมกับกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรงและให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

- 1) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นเสียงชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน
- 2) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 3) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 4) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- 5) จัดสรรเวลาได้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน และส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- 6) สื่อสารข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ
- 7) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

#### การประชุม

- 1) กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปีโดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น และกำหนดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

สำหรับปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี 2564 แล้ว

- 2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหารจะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม
- 3) เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันเพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม
- 4) ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมมีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้ได้อย่างเพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
- 5) ในการประชุมกรรมการผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างมีนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณาต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ
- 6) การลงมติให้ใช้เสียงข้างมากและหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม
- 7) ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดกรรมการมีสิทธิขอดูหรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้องหรือขอให้ฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติม
- 8) เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมภายใน 14 วันจัดเก็บรายงานการประชุมเอกสารประกอบการประชุมสนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

#### องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม

ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

กรณีที่เป็นวาระพิจารณาอนุมัติเรื่องที่กรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียกับวาระดังกล่าวต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้น เช่น วาระพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นต้น ณ ขณะที่กรรมการบริษัทจะลงมติในวาระดังกล่าวจะต้องมีกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า จำนวนกรรมการบริษัทตามที่กำหนดในวรรคสองลบด้วยจำนวนกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียกับวาระดังกล่าวซึ่งต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้น

ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในกรณีที่มิชอบประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมแต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุมการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก



กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนนแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

## 9.2.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ จำนวน 3 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร โดยนำหลักการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารงานของกลุ่มบริษัท และได้กำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อยมีหน้าที่ต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

ทั้งนี้ ในการพิจารณาการลงทุนในโครงการต่างๆ บริษัทฯ กำหนดให้ต้องนำเสนอแก่คณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี เพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามอำนาจอนุมัติดำเนินการต่อไป

นอกจากคณะกรรมการชุดย่อยดังที่ได้กล่าวมาข้างต้น บริษัทฯ ยังได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการวิเคราะห์และบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ และต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบและติดตามควบคุมดูแลต่อไป

อย่างไรก็ดี หากในอนาคตบริษัทฯ มีความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่แทนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในปัจจุบัน

โดยคณะกรรมการชุดย่อย มีองค์ประกอบ และขอบข่ายอำนาจหน้าที่ ดังนี้

### 9.2.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจดังนี้

- 1) มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งมีข้อสงสัยได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น
  - รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย
  - ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- 2) มีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร อย่างไรก็ตาม หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าว โดยไม่มีเหตุผลอัน

สมควร กรรมการตรวจสอบรายไตรมาสหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก็ได้ ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวจะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้กรรมการตรวจสอบ หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถลงมติให้ความเห็นในรายการที่กรรมการตรวจสอบทำนั้น หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อยได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัท มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแนะนำให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท ก็ได้
- 2) สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 4) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และ/หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
- 5) พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - 6.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย



- 6.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 6.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 6.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 6.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 6.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 6.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
- 6.8) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น
- 8) ทบทวนกระบวนการการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะมีความสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากรายงานดังกล่าวจะแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และตรงไปตรงมาของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำให้คณะกรรมการบริษัทมั่นใจได้ว่าฝ่ายจัดการได้มีการบริหารงานอย่างระมัดระวังและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

- 1) การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
  - 1.1 รายงานกิจกรรมต่างๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ
    - รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน และให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบ
    - สรุปรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี

- รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

1.2 รายงานสิ่งที่ตรวจพบในทันที เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา

- รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบควบคุมภายใน
- ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใดๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

2) การรายงานต่อหน่วยงานราชการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามี การเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

3) การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่ทำการระหว่างปีตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

**9.2.2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน**

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนการสรรหา

กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) รวมทั้งกรรมการของบริษัทย่อย ดังนี้

- 1) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท ผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) และกรรมการของบริษัทย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท ผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) และกรรมการของบริษัทย่อย รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 3) พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

- 4) ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ
- 5) ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
- 6) จัดทำแผนการพัฒนากฎการบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย เป็นต้น
- 7) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

#### การพิจารณาคำตอบแทน

- 1) จัดทำนโยบาย และหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) รวมทั้งกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2) กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท เป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย และเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท และเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัท สร้างให้ผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- 3) กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) รวมทั้งคณะกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
- 4) เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทนและเปิดเผยคำตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ และจัดทำรายงานการกำหนดคำตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- 5) กำหนดโบนัสและอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน โดยอาจพิจารณาจากผลดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย
- 6) พิจารณากลับโครงสร้างโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ขององค์กร
- 7) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา

คำตอบแทนสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป นอกจากนี้ การมอบหมายอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจและระยะเวลาการมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

### 9.2.2.3 คณะกรรมการบริหาร

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

- 1) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารควรมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่มากกว่า 10 คน
- 2) กรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัทหรือพนักงานบริษัท และบุคคลภายนอกบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีผลประโยชน์ขัดหรือแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท คณะกรรมการบริหารควรระบุเหตุผลที่เหมาะสมและความจำเป็นประกอบการพิจารณาแต่งตั้งดังกล่าวให้ชัดเจน
- 3) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานคณะกรรมการบริหารก็ได้
- 4) ประธานคณะกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารก็ได้
- 5) คณะกรรมการบริหารสามารถแต่งตั้งพนักงานของบริษัท จำนวน 1 คน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะผู้บริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจกำหนดคำตอบแทน (เบี้ยประชุม) ให้แก่เลขานุการคณะกรรมการบริหารได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

- 1) กรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 2) กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
- 3) กรรมการบริหารไม่สามารถประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ/หรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 2) พิจารณากลับกรองข้อเสนองานของฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แผนการดำเนินงาน การลงทุนขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี บัญชีประมาณ รวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป
- 3) มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม และการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
- 4) ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และกำหนดแนวนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานพิเศษ
- 5) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
- 6) พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 7) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัทฯ แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 8) ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ ทั้งนี้ อำนาจดังกล่าวให้เป็นไปตามกรอบอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้แล้ว และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 9) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
- 10) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงิน สำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การให้กู้ยืมเงินของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย การจัดหางานสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทฯ ตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 11) พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย และเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

- 12) กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไปยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 13) ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร
- 14) มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษาหรือที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 15) มีอำนาจแต่งตั้งผู้บริหารบริษัทเพื่อปฏิบัติหน้าที่ทุกตำแหน่ง เว้นแต่การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใด ๆ ไปดำเนินการแทนในเรื่องใด ๆ ที่อยู่ในหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- 16) คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและ/หรือ กำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 17) ในกรณีประธานกรรมการบริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราว ๆ ไป โดยผู้รักษาการมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร
- 18) พิจารณานุมัติให้อำนาจต่าง ๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
- 19) ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพ โดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
- 20) เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดแนวนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
- 21) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดอย่างน้อย ดังนี้

- 1) จำนวนครั้งในการประชุม
- 2) จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม

- 3) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร
- 4) ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้

#### อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

- 1) ให้ประธานกรรมการบริหาร ดำเนินการให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กล่าวมาข้างต้น อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 2) มีอำนาจดำเนินการตามนโยบายของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับบริษัท
- 3) ดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร
- 4) พิจารณาเสนอแก้ไข ปรับปรุง ระเบียบปฏิบัติงานต่าง ๆ ตามความเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการกำกับซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด นอกจากนี้ การมอบหมายอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริหารในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจและระยะเวลาการมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

#### 9.2.2.4 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

##### ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งประโยชน์ของกลุ่มบริษัทโดยรวม ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับ ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารกำหนด
- 2) ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท
- 3) จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ การบริหารทรัพยากรบุคคล วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ การประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี งบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกลุ่มบริษัทที่ใช้ในการประกอบ



ธุรกิจ และกำหนดอำนาจการบริหารงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท

- 4) ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งบริษัทร่วมที่เข้าไปลงทุนอย่างเป็นประจำสม่ำเสมอ และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหายุ่งยากต่าง ๆ เพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์และแผนธุรกิจที่วางไว้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
- 5) ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกความเข้าใจ เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบาย และเพื่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัย ภายในองค์กร
- 6) เป็นตัวแทนบริษัทฯ หรือกลุ่มบริษัท ตลอดจนมีอำนาจมอบหมายบุคคลใดในการติดต่อกับองค์กร ภายนอก ซึ่งรวมถึงหน่วยงานราชการและหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ
- 7) กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร โดยครอบคลุมถึงรายละเอียดในการคัดเลือก การพัฒนาและ ฝึกอบรม การว่าจ้าง การแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ และกำหนดอัตราค่าจ้าง เงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่าง ๆ สำหรับพนักงาน ภายใต้กรอบและนโยบายที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้
- 8) มีอำนาจในการแต่งตั้ง และถอดถอน เจ้าหน้าที่หรือพนักงานของบริษัทฯ ในตำแหน่งที่ต่ำกว่าระดับ ผู้บริหาร
- 9) เจรจา และเข้าทำสัญญา และ/หรือ ธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ภายใน อำนาจและวงเงินตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท แล้ว
- 10) มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ตามตารางอำนาจอนุมัติที่ ได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การกู้ยืมเงิน การขอ สินเชื่อจากสถาบันการเงิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ และการทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของ บริษัทฯ ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า
- 11) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) หรือผู้รับมอบอำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร (CEO) ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตาม ธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้ำประกันซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด



### 9.3 การประเมินผลการปฏิบัติงาน

#### 9.3.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี โดยที่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประเมินเป็น 2 รูปแบบ คือ การประเมินผลทั้งคณะ (As a Whole) และการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) ส่วนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริหารนั้น ได้จัดให้มีการประเมินรูปแบบเดียว คือ การประเมินผลทั้งคณะ (As a Whole) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ร่วมกันพิจารณาผลงานของทั้งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อการปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยนั้น เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยจะจัดส่งแบบประเมิน ให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินและส่งกลับมายังเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำการประมวลผลและสรุปผลคะแนนรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการชุดย่อยและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ

หัวข้อหลักในการประเมินผลการปฏิบัติงาน สามารถสรุปได้ดังนี้

การประเมินตนเองแบบทั้งคณะ					การประเมินตนเองแบบรายบุคคล	
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2) การประชุมคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4) เรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	✓					

### 9.3.2 ผลการประเมิน

ในปี 2563 ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อย เป็นดังนี้

- (1) ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท แบบรายคณะ ในภาพรวมทุกหัวข้ออยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้คะแนนรวมทุกหัวข้อคิดเป็นร้อยละ 97.92 และผลการประเมินการปฏิบัติงาน แบบรายบุคคล ในภาพรวมทุกหัวข้ออยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้คะแนนรวมทุกหัวข้อเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 98.73
- (2) ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ แบบรายคณะ ในภาพรวมทุกหัวข้ออยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้คะแนนรวมทุกหัวข้อคิดเป็นร้อยละ 91.25 และผลการประเมินการปฏิบัติงาน แบบรายบุคคล ในภาพรวมทุกหัวข้ออยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้คะแนนรวมทุกหัวข้อเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 95.45
- (3) ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แบบรายคณะ ในภาพรวมทุกหัวข้ออยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้คะแนนรวมทุกหัวข้อเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 96.05
- (4) ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร แบบรายคณะ ในภาพรวมทุกหัวข้ออยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้คะแนนรวมทุกหัวข้อเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 94.44

## 9.4 อำนาจอนุมัติ

### 9.4.1 อำนาจอนุมัติของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการทบทวนกลยุทธ์ในการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี และแก้ไขแผนงาน งบประมาณประจำปี แผนการลงทุน ค่าใช้จ่ายการลงทุน รายครั้ง รวมทั้งงบประมาณค่าใช้จ่ายบริหารของบริษัท การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ การอนุมัติรายการระหว่างกันที่สำคัญ ในขณะที่ผู้บริหารมีหน้าที่บริหารกิจการงานต่างๆ ของบริษัท ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และอนุมัติธุรกรรมที่อยู่ในงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

## 9.5 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัท กำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
- 2) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่แต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก และมีระเบียบปฏิบัติหรือข้อกำหนดที่ทำให้การส่งบุคคลดังกล่าวจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้แทนที่ได้รับแต่งตั้งเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้นไว้อย่างชัดเจนและที่มีผลให้การพิจารณาของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อน เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตาม

กฎหมายอื่นหรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

- 3) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงานงบประมาณ นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด
- 4) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลติดตามให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วน ถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่บริษัทฯ กำหนดและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 5) ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลม โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทฯ เป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง
- 6) ทั้งนี้ รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องนั้น ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัทฯ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กรรมการบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมนั้น ให้มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีดุลพินิจในการพิจารณา และออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมได้ตามที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม และผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ และนโยบายของบริษัทฯ

2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ต้องเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญและรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมให้แก่บริษัทฯ ทราบโดยเพียงพอ ครบถ้วนถูกต้องและภายในระยะเวลาที่บริษัทฯ กำหนดโดยอนุโลม อนึ่ง ให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญและรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

3) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนตัวเสียของตนและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง<sup>1</sup> ต่อคณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือเลขานุการบริษัท ให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยหรือบริษัทฯ โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำได้ดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือ

<sup>1</sup> ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 นิยาม “บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ว่า (1) กรรมการหรือผู้บริหาร (2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (3) ผู้มีอำนาจควบคุม (4) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลตาม (1) (2) หรือ (3) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง บุตร หรือคู่สมรสของบุตร (5) นิติบุคคลใด ๆ ที่บุคคลตาม (1) (2) หรือ (3) ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทย่อย โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
  - (ข) การใช้ประโยชน์ข้อมูลของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ล่วงรู้มาเพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
  - (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกระทำและเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 4) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณาการณดังกล่าวในกรณีที่บริษัทฯ ร้องขอ
  - 5) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับบริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
  - 6) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบแก่บริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ
  - 7) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
  - 8) กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือคณะกรรมการของบริษัท หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้โดยนำตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดมาใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (แล้วแต่กรณี) และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้แล้ว
  - 9) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ต้องจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน ที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รวมทั้งควรให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่า บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมกับกรรมการ

หรือผู้บริหารของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมและการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมอย่างต่อเนื่อง โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ทราบเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้กรณีดังต่อไปนี้ของบริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่จะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี)

- เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
  - (1) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ ACE หรือบริษัทย่อยหรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของ ACE โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่เกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ACE
  - (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดในลักษณะเดียวกันอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ ACE และ/หรือการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของ ACE ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อย อันมีผลทำให้ ACE ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทนั้น ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการเปรียบเทียบกับขนาดของ ACE แล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ACE โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม
  - (3) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เฉพาะเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดกิจการของบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของ ACE โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ACE
  - (4) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของ ACE โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาด



ของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ACE

- (5) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เป็นต้น

- เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

- (1) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของ ACE ในบริษัทย่อย โดยให้กรรมการและผู้บริหารที่ ACE แต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของ ACE และบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้เว้นแต่เรื่องที่กำหนดไว้ให้ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ACE

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้ง ต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย

- (2) การพิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปีของแต่ละบริษัทย่อย
- (3) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีดังนี้
1. การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ในงบประมาณประจำปีรวมของแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ
  2. การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ACE
- (4) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทย่อย
- (5) การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของ ACE ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของ ACE ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของ ACE

- (6) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ ACE และ/หรือ การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของ ACE ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยหรือจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทของ ACE แล้ว
- (7) รายการตั้งแต่ข้อ ก. ถึงข้อ ง. ของข้อนี้เป็รายการที่ถือว่ามีสาระสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และกรรมการซึ่ง ACE แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องต่อไปนี้ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของ ACE เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของ ACE โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลมแล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการ ACE ซึ่งรายการดังต่อไปนี้
- ก. กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ ACE หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
- (1) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
  - (2) การขายหรือโอนกิจการทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
  - (3) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
  - (4) การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
  - (5) การเช่าหรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- ข. การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่าง ACE และบริษัทย่อย หรือ ระหว่างบริษัทย่อยและบริษัทย่อยอื่นของ ACE
- ค. การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- ง. รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบ



### ต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

อนึ่ง ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมข้างต้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทย่อย และมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ ทั้งก่อนและภายหลังจากที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดที่บริษัทฯ ยังคงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัทฯ ยังมีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทย่อย ทั้งนี้ คำนิยามของอำนาจควบคุมกิจการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## 9.6 นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

- 1) ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- 2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3) กำหนดให้กรรมการ กรรมการชุดย่อย เช่น กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ในข้อ 4. อย่างเคร่งครัด โดยที่ “ข้อมูลภายใน” หมายถึง ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลหรืออาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และเป็นข้อเท็จจริงที่ยังไม่เคยถูกเปิดเผยต่อสาธารณชน ทั้งนี้ ตัวอย่างของเหตุการณ์หรือข้อเท็จจริงที่เข้าข่ายเป็นข้อมูลภายใน เช่น
  - (ก) การร่วมทุน การรวมกิจการ หรือการได้มาซึ่งกิจการ
  - (ข) การประกาศจ่าย หรือไม่จ่ายเงินปันผล หรือการประกาศผลกำไรหรือขาดทุน
  - (ค) การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ การจ่ายหุ้นปันผล
  - (ง) การได้มาหรือสูญเสียสัญญาทางการค้าที่สำคัญ
  - (จ) การออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สำคัญ การพัฒนาที่สำคัญเกี่ยวกับทรัพยากร เทคโนโลยี ผลิตภัณฑ์ และตลาด หรือการค้นพบที่สำคัญเกี่ยวกับทรัพยากรธรรมชาติ
  - (ฉ) การเปลี่ยนแปลงอำนาจในการควบคุมหรือการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในคณะกรรมการและผู้บริหาร
  - (ช) การเรียกไถ่ถอนหลักทรัพย์
  - (ซ) การกู้ยืมเงินในจำนวนที่มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

- (ฉ) การออกหุ้นเพิ่มทุนในจำนวนที่มีนัยสำคัญ โดยเสนอขายให้แก่ประชาชนหรือบุคคลใด ๆ
  - (ญ) ข้อพิพาททางกฎหมายที่สำคัญ
  - (ฎ) การซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญ
  - (ฏ) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในโครงการจ่ายลงทุน
  - (ฐ) การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของบริษัท
  - (ท) ข้อพิพาทที่สำคัญเกี่ยวกับแรงงาน ผู้รับเหมาช่วง ผู้ขายสินค้าให้บริษัท
  - (ฒ) การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทอื่น
  - (ณ) การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- 4) ห้ามมิให้ กรรมการ กรรมการชุดย่อย เช่น กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นต้น ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงกำหนดเวลาดังต่อไปนี้
- 4.1. นับแต่วันที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน จนถึงวันที่บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชน ตามแนวปฏิบัติของประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน วันที่ 30 เมษายน 2536 และในระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว
  - 4.2. นับแต่วันสุดท้ายของแต่ละไตรมาสหรือวันสิ้นสุดของรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) จนถึงวันที่บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังกล่าวของบริษัทต่อสาธารณชน และในระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังกล่าวของบริษัทต่อสาธารณชนแล้ว
- นอกจากนี้ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีการกระทำความผิดระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

## 9.7 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### 9.7.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

กลุ่มบริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด และบริษัท ทีพีดับบลิว ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ เซอร์วิส จำกัด ในฐานะผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยค่าตอบแทนสำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทน จากการสอบบัญชี	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่	
	วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (บาท)	วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (บาท)
บริษัทฯ	2,850,000	2,190,000
บริษัทย่อยและบริษัทย่อยโดยอ้อม	16,217,500	11,862,000

คำตอบแทน จากการสอบบัญชี	สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่	
	วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (บาท)	วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (บาท)
รวม	19,067,500	14,052,000

ทั้งนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานที่ผู้สอบบัญชีสังกัดข้างต้น ไม่เป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

#### 9.7.2 ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ไม่มีค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

#### 9.8 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

##### 9.8.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทฯ ปฏิบัติ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด โดยในปี 2563 บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สำคัญดังนี้

(1) การส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นด้วยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2564 เป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2564

(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันด้วยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2564 ให้เป็นกรรมการบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2564

(3) การพัฒนากรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร โดยในปี 2563 กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมสัมมนาในหลักสูตรที่จัดขึ้นโดยสถาบันภายนอกดังต่อไปนี้

- นายธนะชัย บัณฑิตวรภูมิ เข้าร่วมอบรมสัมมนาหลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 6 จัดโดยคณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

##### 9.8.2 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทฯ ยังมิได้ปฏิบัติ

ข้อที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ครบถ้วน	เหตุผล
การพัฒนากรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ด้วยการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้เข้าร่วมการอบรมสัมมนาที่จัดขึ้นโดยสถาบันภายนอก	จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้บริษัทฯ ไม่อาจดำเนินการให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารเข้าร่วมการอบรมสัมมนาที่จัดขึ้นโดยสถาบันภายนอกได้อย่างเต็มที่ โดยดำเนินการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารเข้าร่วมการอบรมสัมมนาได้เพียง 1 ราย จำนวน 1 หลักสูตร เท่านั้น เนื่องจากบริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญในด้านความปลอดภัยและลดความเสี่ยงในการติดเชื้อจากการแพร่ระบาดดังกล่าว

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

### 10.1 นโยบายภาพรวม

จากวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัท ที่มุ่งเน้นการเป็นโรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดต้นแบบที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และผู้ถือหุ้น กลุ่มบริษัท จึงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรมต่อคู่ค้าและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจ ให้ความสำคัญและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน กลุ่มบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

### 10.2 การดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม

#### 10.2.1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมและโปร่งใส

กลุ่มบริษัท มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียกรับ และให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ยังได้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยกลุ่มบริษัท มีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้ง กลุ่มบริษัท มีโครงการรณรงค์การส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้แก่บุคลากรของกลุ่มบริษัท ในทุกระดับชั้นให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย

#### 10.2.2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัท มีการบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการการค้ากับคุณลักษณะที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน โดยกลุ่มบริษัท ได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบกระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท ยังได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ดังนี้

- 1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- 2) คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานให้กลุ่มบริษัท ทราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทโดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- 3) กลุ่มบริษัท จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4) คณะกรรมการ และผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติตามเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและ

มาตรการต่าง ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

- 5) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบ ที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 6) กลุ่มบริษัท จัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้ให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมด้านคุณธรรม ความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน
- 7) กลุ่มบริษัท สนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท รายงานการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของกลุ่มบริษัท
- 8) กลุ่มบริษัท มีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของกลุ่มบริษัท อย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้างของกลุ่มบริษัท
- 9) เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวัง และตรวจสอบให้แน่ชัด
  - 9.1) การให้ มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
  - 9.2) การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
  - 9.3) ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของกลุ่มบริษัท จะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

### 10.2.3 การเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัท มีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้อารมณ์ของกลุ่มบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท ได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและดำเนินการเยียวยาตามสมควร

ทั้งนี้ เพื่อให้การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กลุ่มบริษัท ได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนและปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของกลุ่มบริษัท ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

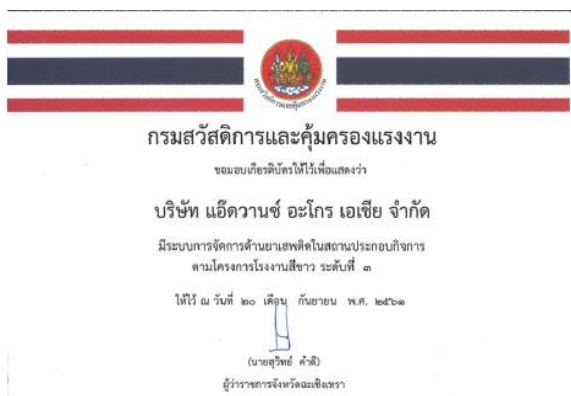
## 10.2.4 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและมีความรับผิดชอบต่อนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- 1) เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
- 2) จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม
- 3) ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร
- 4) จัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน เช่น ทุนการศึกษาแก่บุตร และเงินช่วยเหลือพาณิช เป็นต้น
- 5) จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของกลุ่มบริษัทฯ โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล
- 6) ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอและมีนโยบายให้โรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯ ทุกแห่งได้รับรองมาตรฐานสากลในเรื่องระบบการจัดการชีวอนามัยและความปลอดภัย (TIS 18001 และ OHSAS 18001)
- 7) เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

มาตรฐานและการรับรองการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและมีความรับผิดชอบต่อนักงานในด้านต่างๆ

### 1) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เอเซีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเกาะขนุน



รูปภาพ : รางวัลโรงงานสีขาว



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง OHSAS 18001 : 2007



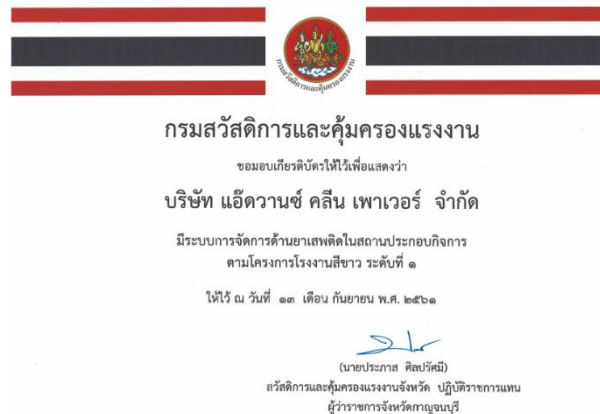


รูปภาพ : รางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านความปลอดภัย

รูปภาพ : รางวัลสำนักงานสีเขียว Green Office ระดับดี

อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ปี 2562 ระดับจังหวัด

## 2) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดบ่อพลอย



รูปภาพ : รางวัลโรงงานสีขาว

## 3) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโซลเซลล์



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001:2007



**กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน**

ขอมอบเกียรติบัตรให้ไว้เพื่อแสดงว่า

**บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์แพลนท์ จำกัด**

มีระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย  
ตามโครงการโรงงานสีขาว ระดับที่ ๑

ให้ไว้ ณ วันที่ ๒๖ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒

**MC กรม**  
(นายวิเชียร จันทน์นาค)  
ผู้อำนวยการจังหวัดนครราชสีมา

รูปภาพ : รางวัลโรงงานสีขาว



**จังหวัดนครราชสีมา**

ขอมอบใบรับรอง  
มาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ

เพื่อแสดงว่า

**บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์แพลนท์ จำกัด**

๒๕ หมู่ ๑๔ ตำบลโคกขี้เหล็ก อำเภอโคกสูง จังหวัดนครราชสีมา

ตามการบริหารจัดการด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ  
ได้มาตรฐานตามมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ

ให้ไว้ ณ วันที่ ๒๖ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒  
ใบรับรองนี้มีผลถึง วันที่ ๒๕ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

**MC กรม**  
(นายวิเชียร จันทน์นาค)  
ผู้อำนวยการจังหวัดนครราชสีมา

รูปภาพ : มาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาสภาพแวดล้อม  
ในสถานประกอบการ



รูปภาพ : รางวัลสถานประกอบการ ปลอดภัย ปลอดภัย ปลอดภัย เป็นสุข

**4) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดตา**



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001:2007





รูปภาพ : รางวัลโรงงานทั่วไทยด้านยาเสพติด

## 5) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดบ้านบึง



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001 : 2007

## 6) บริษัท แอ็ดวานซ์ เอเชีย เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดน้ำพอง



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001:2007



รูปภาพ : รางวัลการบริหารด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ระดับเหรียญทอง

## 7) บริษัท อัลไลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดศรีเชียงใหม่



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001:2007



รูปภาพ : มาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาสุขภาพจิตในสถานประกอบกิจการ



รูปภาพ : รางวัลความปลอดภัยของสถานประกอบกิจการ กลุ่มเสี่ยงขนาดกลางและขนาดย่อม ระดับทอง



รูปภาพ : รางวัด โครงการสถานประกอบการปลอดภัย



รูปภาพ : รางวัดสถานประกอบการกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานประจำปี 2562 ระดับจังหวัด

## 8) บริษัท อัลโลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าขยะชุมชนขอนแก่น



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001:2007

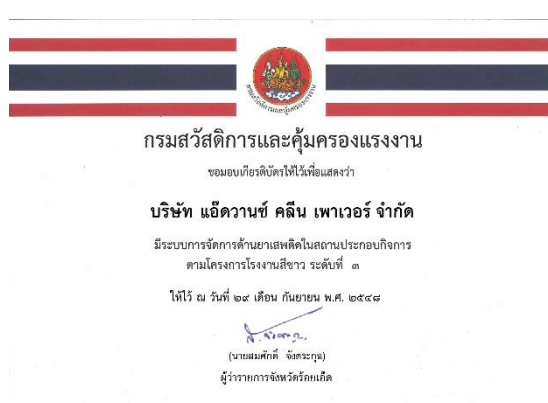
## 9) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโพหนอง



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001:2007



รูปภาพ : มาตรฐานการป้องกันและ  
แก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบกิจการ



รูปภาพ : รางวัลโรงงานสีขาว

10) บริษัท อัลไลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดสิรินธร



**รูปภาพ :** มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015 / OHSAS 18001:2007



**รูปภาพ :** รางวัลความปลอดภัยของสถานประกอบ  
กิจการกลุ่มเสี่ยงขนาดกลางและขนาดย่อม ระดับทอง



**รูปภาพ :** รางวัลโรงงานทั่วไทยต้านภัยยาเสพติด

## 11) บริษัท แอ็ดวานซ์ ไบโอ เอเซีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเถิน



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง มอก. 18001:2015

รูปภาพ : รางวัลสถานประกอบการ ปลอดภัย

/ OHSAS 18001:2007

ปลอดภัย ใส่ใจเป็นสุข

### 10.2.5 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาบริการเพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้าและยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ และเอาใจใส่ลูกค้าเสมือนเป็นบุคคลในครอบครัวของกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

- 1) กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินถึงคุณภาพและประสิทธิภาพในการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งนอกเหนือจากการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่มีคุณภาพแล้ว กลุ่มบริษัทฯ ยังใส่ใจในการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยเพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพมากที่สุด
- 2) กลุ่มบริษัทฯ ยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับบริการของกลุ่มบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน หลอกลวง หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
- 3) กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินถึงความปลอดภัยของลูกค้า และมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับบริการที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัยตามมาตรฐานและกฎระเบียบข้อบังคับด้านความปลอดภัยในระดับสากล และตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงมีการพัฒนาและปรับปรุงพัฒนาบริการอยู่เสมอ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพ มาตรฐาน และความปลอดภัยของบริการของกลุ่มบริษัทฯ
- 4) กลุ่มบริษัทฯ จัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อใช้ในการสื่อสารติดต่อกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของบริการอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว
- 5) กลุ่มบริษัทฯ จะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ
- 6) กลุ่มบริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้า และระหว่างลูกค้ากับกลุ่มบริษัทฯ ให้ยั่งยืน
- 7) กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายให้โรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯ ทุกแห่งได้รับรองมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO 9001) ดังนี้



1) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เอเซีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเกาะขนุน



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

2) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโชคชัย



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

3) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดตานี



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

4) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดบ้านบึง



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

5) บริษัท แอ็ดวานซ์ เอเชีย เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดน้ำพอง



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

6) บริษัท อัลไลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดศรีเชียงใหม่



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

7) บริษัท อัลไลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าขยะชุมชนขอนแก่น



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

8) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโพหนอง



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001: 2015

9) บริษัท อัลไลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดสิรินธร



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015



## 10) บริษัท แอ็ดวานซ์ ไบโอ เอเซีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเถิน



รูปภาพ : มาตรฐานการรับรอง ISO 9001 : 2015

### 10.2.6 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและอุดมการณ์การปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน โดยมุ่งเน้นการแปรเปลี่ยนของเสียหรือขยะจากชุมชนมาใช้ให้เกิดประโยชน์ โดยการรับซื้อสิ่งของเหลือใช้ หรือวัสดุเหลือทางการเกษตร เช่น ชังข้าวโพด ต้นข้าวโพด เปลือกข้าวโพด ใบอ้อย ชานอ้อย เหว้ามันสำปะหลัง เปลือกไม้ที่ลอกทิ้งจากขบวนการผลิตวัตถุดิบเยื่อกระดาษ ทะลายปาล์มที่เหลือทิ้งจากขบวนการผลิตน้ำมันปาล์ม ชังข้าว ขี้เลื่อย ขยะชุมชน นำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงหรือวัตถุดิบเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า อันเป็นการสร้างรายได้จากการผลิตไฟฟ้าให้แก่กลุ่มบริษัทฯ และส่งเสริมโอกาสในการสร้างงาน สร้างอาชีพ รวมถึงการสร้างรายได้ให้แก่ชุมชน เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นต่อเกษตรกรในชุมชน

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมโดยกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการและควบคุมให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดหาและติดตั้งระบบรักษาสิ่งแวดล้อมต่างๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) มีการออกแบบและพัฒนากระบวนการผลิต เครื่องจักร อุปกรณ์ให้สามารถควบคุมมลพิษ และ/หรือลดมลพิษโดยไม่ให้ครอบคลุมเรื่องน้ำเสีย ฝุ่น ก๊าซ รวมทั้งของเสียต่างๆ
- 2) กำหนดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต ควบคุมเครื่องจักร อุปกรณ์ โดยต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเกินกว่าที่มาตรฐานกำหนดไว้ และต้องควบคุมการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด
- 3) มีนโยบายในการลดการเกิดขยะหรือของเสีย และให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง
- 4) มีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใดๆ โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจการภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม
- 5) มีแนวปฏิบัติในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ วัสดุ หรือ อุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

- 6) มีมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ เช่น นโยบาย 3R (Reduce, Reuse/Recycle, Replenish)
- 7) กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายให้โรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯ ทุกแห่งได้รับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001)



รูปภาพ: การตรวจสอบคุณภาพเครื่องจักรเพื่อควบคุมและลดมลพิษ



รูปภาพ: การเก็บตัวอย่างเพื่อตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม

มาตรฐานและการรับรองด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2015 และ มาตรฐาน“รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว Green Industry” จากกรมโรงงานอุตสาหกรรมของกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

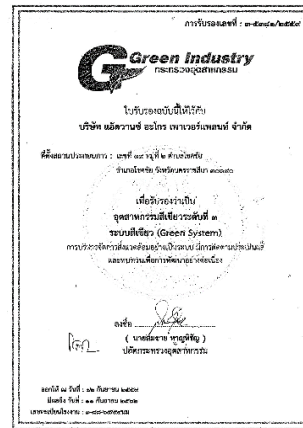
#### 1) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เอเซีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเกาะขนุน



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015

รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

2) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโซลาร์



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 :2015      รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

3) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดดาต้า



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015      รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

4) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดบ้านบึง



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 :2015

รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

5) บริษัท แอ็ดวานซ์ เอเชีย เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดน้ำพอง



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015    รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

6) บริษัท อัลโลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดศรีเชียงใหม่



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015    รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

7) บริษัท อัลโลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าขยะชุมชนขอนแก่น



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015    รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3





รูปภาพ: รางวัลโรงงานที่มีการจัดการของเสียภายในโรงงานตามหลัก 3Rs

8) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโพหนอง



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015 รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

9) บริษัท อัลโลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดสิรินธร



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015 รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3

**10) บริษัท แอ็ดวานซ์ ไบโอ เอเซีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเถิน**



รูปภาพ: มาตรฐานการรับรอง ISO 14001 : 2015

รูปภาพ: รางวัล Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 2

- 8) การออกแบบโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯ ทุกแห่งใช้ระบบการหมุนเวียนน้ำที่ใช้ในการผลิตไอน้ำในหม้อต้มน้ำเพื่อผลิตไอน้ำ (Boiler) หลังจากให้น้ำไอน้ำไปหมุนกังหันไอน้ำ (Turbine) แล้วมีกระบวนการทำให้น้ำที่ผ่านการใช้หมุนกังหันไอน้ำไปแล้ว มาทำการควบแน่นให้กลายเป็นน้ำ แล้วหมุนกลับมาใช้เดิมกลับเข้าไปสู่มหม้อต้มใหม่ หมุนเวียนเช่นนี้ไปเรื่อย ๆ ทำให้ประหยัดปริมาณน้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิต
- 9) โรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯ ทุกแห่งได้ออกแบบให้น้ำลมร้อนที่ผ่านกระบวนการผลิตไอน้ำใน Boiler (หม้อต้มน้ำ) มาแล้วก่อนปล่อยออกสู่บรรยากาศมาใช้ประโยชน์ในการอุ่นน้ำให้ร้อนก่อนป้อนเข้าหม้อต้มน้ำโดยใช้ชุด Economizer และนำมาใช้ในการอุ่นอากาศก่อนป้อนเข้าไปใช้ในการเผาไหม้ในห้องเผาไหม้ (Combustion) โดยใช้ชุด Air Pre-Heater ถือเป็นการอนุรักษ์พลังงานและทำให้ประหยัดเชื้อเพลิงที่ใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าได้มาก
- 10) โรงไฟฟ้าขยะของกลุ่มบริษัทฯ ทุกแห่งทำการบำบัดน้ำชะขยะ ซึ่งมีสีดำเข้ม มีความปนเปื้อน และมีค่า BOD สูงมาก จนกลายเป็นน้ำใสและนำไปใช้ในขบวนการผลิตของโรงไฟฟ้าโดยไม่มีการปล่อยทิ้งออกสู่ภายนอกโรงไฟฟ้าแต่อย่างใด นอกจากเป็นการรักษาสีสิ่งแวดล้อมแล้วยังเป็นการประหยัดน้ำที่จะต้องหาซื้อมาใช้ในขบวนการผลิตอีกด้วย
- 11) โรงไฟฟ้าชีวมวลของกลุ่มบริษัทฯ ทุกแห่งได้ออกแบบระบบให้น้ำลมร้อนก่อนที่ทั้งออกทางปล่องวนกลับเข้ามาอบแห้งเชื้อเพลิงก่อนเผาไหม้ อีกทั้งยังใช้เป็นอากาศสำหรับควบคุมการเผาไหม้ภายในห้องเผาไหม้ (Combustion) ทำให้เชื้อเพลิงมีค่าความร้อนสูงขึ้น การเผาไหม้มีประสิทธิภาพมากขึ้นและประหยัดเชื้อเพลิง อีกทั้งยังเป็นการลดปริมาณลมร้อนที่ปล่อยสู่บรรยากาศด้วย

นอกจากนี้ โรงไฟฟ้าชีวมวลของกลุ่มบริษัทฯ ได้นำวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร เช่น เปลือกไม้ ทะลายปาล์ม แกลบ ฟางข้าวและเปลือกข้าวโพด เป็นต้น ไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้า และโรงไฟฟ้าขยะซึ่งใช้ขยะชุมชนเป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้า กระบวนการผลิตดังกล่าวเป็นการช่วยกำจัดของเสียและดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อม และทดแทนการใช้พลังงานจากถ่านหินหรือน้ำมันซึ่งเป็นทรัพยากรที่ใช้แล้วหมดไปและก่อให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม

**10.2.7 การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม**

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม ดังนี้

- 1) กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนและให้ความช่วยเหลือที่เหมาะสมกับสังคมและชุมชน โดยเฉพาะชุมชนที่อยู่รอบสถานประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ
- 2) กลุ่มบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็นสำหรับโครงการต่างๆที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนรวมทั้งการเสนอความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนต่างๆที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ
- 3) กลุ่มบริษัทฯ ให้ความร่วมมือในการดำเนินงานตามมาตรฐานหรือข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่างๆที่จัดทำขึ้น เพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
- 4) กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการตอบสนองต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ด้วยความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ
- 5) กลุ่มบริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
- 6) กลุ่มบริษัทฯ มีการกำหนดการอบรมด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัยให้แก่พนักงานเพื่อสร้างความตระหนักรู้และเข้าใจในบทบาทหน้าที่ต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร ได้แก่
  - หลักสูตร Interpretation ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 และ ISO 45001:2018 Requirement
  - หลักสูตร Internal Audit ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 และ ISO 45001:2018



รูปภาพ: การอบรมหลักสูตร ISO Requirement และ Internal Audit

- หลักสูตร การดำเนินงานตามประมวลหลักการปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม (CoP)
- หลักสูตร ความปลอดภัยพื้นฐาน
- หลักสูตร ความปลอดภัยตามความเสี่ยง
- หลักสูตร การฝึกอบรมดับเพลิงขั้นต้น
- หลักสูตร การซ้อมอพยพหนีไฟ



รูปภาพ: การอบรมหลักสูตรการฝึกอบรมดับเพลิงขั้นต้น และการซ้อมอพยพหนีไฟ



- 7) กลุ่มบริษัท จัดเจ้าหน้าที่ฝ่ายประสานงานชุมชนออกร่วมกิจกรรมกับทางราชการ องค์การเอกชน และภาคประชาชน ในการพัฒนาชุมชน ดูแลผู้สูงอายุ สนับสนุนส่งเสริมเด็กและเยาวชน และช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในชุมชน
- 8) กลุ่มบริษัท กำหนดให้ทุกโรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัท เป็นศูนย์กลางการเรียนรู้และที่ศึกษาดูงานของชุมชน



รูปภาพ: กิจกรรมการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียง

#### 10.2.8 การมีนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มบริษัท ตระหนักว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจ จึงให้ความสำคัญในการดูแลและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอกองค์กรรวมถึงผู้ถือหุ้น กลุ่มบริษัท จึงได้กำหนดไว้เป็นพันธกิจว่า “จะสร้างความมั่นคงและมั่นคงทางธุรกิจอย่างยั่งยืนควบคู่กับการมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และผู้ถือหุ้น” กลุ่มบริษัท จึงสนับสนุนและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Co-Creation) ในการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างความสมดุลระหว่างมูลค่าและคุณค่าต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับความเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) วิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียด เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่การค้นพบนวัตกรรมทางธุรกิจ
- 2) สร้างโอกาสในการคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อความเจริญเติบโตควบคู่กับการสร้างกำไรของธุรกิจอย่างยั่งยืน
- 3) การร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐบาลในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสและสังคม
- 4) กลุ่มบริษัท ทำการวิจัยและพัฒนา รูปแบบ และวิธีการผลิตกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน รวมถึงประเภทของเชื้อเพลิงที่ใช้ในการผลิตเพื่อลดการพึ่งพิงการนำเข้าเชื้อเพลิงฟอสซิลจากต่างประเทศ โดยไม่ปลูกหรือพืชพลังงานที่ส่งเสริมให้เกษตรกรปลูกในระบบเกษตรพันธสัญญา (Contract Farming) ซึ่งเป็นการสร้างความเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของชุมชนและของประเทศชาติ และรักษาสังคมสิ่งแวดล้อมและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงช่วยรัฐบาลในการแก้ไขปัญหาเรื่องการเกิดไฟไหม้ป่า อันเนื่องจากการเผาวัสดุเหลือทิ้งในแปลงเกษตรของเกษตรกร ช่วยแก้ไขปัญหาการปล่อยที่ดินให้กร้างว่างเปล่า อีกทั้งยังเป็นการแก้ปัญหาผลผลิตตกต่ำและราคาของผลผลิตทางการเกษตรแบบดั้งเดิมตกต่ำ ที่รัฐบาลจะต้องนำภาษีของประชาชนทั้งประเทศมาเป็นงบประมาณอุดหนุนช่วยเหลืออยู่เป็นประจำทุกปี การสนับสนุนดังกล่าว นอกจากจะเป็นการสร้าง ความมั่นคงทางด้านพลังงานไฟฟ้าของชาติแล้ว ยังเป็นการสร้างการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจทั้งในระดับจุลภาคและในระดับมหภาค การรักษาสิ่งแวดล้อม และการสร้างคุณภาพชีวิต รวมถึงความเป็นอยู่ที่ดีของเกษตรกรและประชาชนในชนบทไปพร้อมกัน

### 10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม มีการลงพื้นที่ดำเนินงานด้านชุมชนสัมพันธ์ ทำการสำรวจทัศนคติของชุมชนและการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างให้ชุมชนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สร้างการรับรู้/การจดจำในการร่วมกิจกรรม และสร้างให้ชุมชนมีความพึงพอใจต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

จากนโยบายดังกล่าวข้างต้น กลุ่มบริษัทฯ ได้ส่งเสริมและผลักดันให้องค์กรดำเนินงานภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมมาโดยตลอดและนำมาซึ่งความสำเร็จจนได้รับรางวัลต่างๆ อาทิ รางวัลโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน (CSR-DIW) รางวัล Green Industry รางวัลธรรมาภิบาลด้านสิ่งแวดล้อม และประกาศนียบัตรอื่นๆ เช่น ประกาศนียบัตรการดำเนินการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย เป็นต้น

#### 1) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เอเซีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเกาะขหนู



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Award ประจำปี 2561



รูปภาพ: รางวัลธรรมาภิบาลด้านสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ ประจำปี 2561



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Continuous ประจำปี 2562



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Continuous ประจำปี 2563

2) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโซลาร์



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Award ประจำปี 2561



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Continuous ประจำปี 2562

รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Continuous ประจำปี 2563

3) บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดตา



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW for Beginner ประจำปี 2556

4) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดบ้านบึง



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Continuous Award ประจำปี 2561    รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Continuous ประจำปี 2562



รูปภาพ: รางวัลชมเชยด้านสิ่งแวดล้อม  
ในสถานประกอบการ ประจำปี 2562



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Continuous ประจำปี 2563

##### 5) บริษัท แอ็ดวานซ์ เอเชีย เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดน้ำพอง



รูปภาพ: รางวัล CSR-DIW Award ประจำปี 2555

##### 6) บริษัท อัลไลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดศรีเชียงใหม่



รูปภาพ: รางวัลชมเชยด้านสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ ประจำปี 2561

##### 7) บริษัท อัลไลแอนซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดสิรินธร



รูปภาพ: รางวัลชมเชยด้านสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ ประจำปี 2560



8) บริษัท แอ็ดวานซ์ ไบโอ เอเชีย จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดเถิน



รูปภาพ: CSR-DIW for Beginner ประจำปี 2560

9) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดบ่อพลอย



รูปภาพ: รางวัลธรรมาภิบาลด้านสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ ประจำปี 2562

10) บริษัท แอ็ดวานซ์ คลีน เพาเวอร์ จำกัด : โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาดโพหนอง



รูปภาพ: รางวัลธรรมาภิบาลด้านสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ ประจำปี 2562

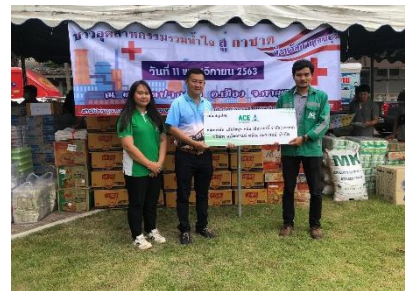
นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังได้จัดและเข้าร่วมกิจกรรมกับชุมชนที่หลากหลาย พร้อมทั้งส่งเสริมการสร้างงานสร้างอาชีพ ให้กับชุมชน และประเทศชาติโดยส่วนรวม ดังนี้



รูปภาพ : รูปกิจกรรมสานเสวนาชุมชน กิจกรรมประชามหมู่บ้าน



รูปภาพ : รูปกิจกรรมการจัดประชุมคณะกรรมการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม



รูปภาพ : การทำกิจกรรมสนับสนุนกองทุนพัฒนาพื้นที่รอบโรงไฟฟ้า



รูปภาพ : การทำกิจกรรมด้านการศึกษาและวัฒนธรรม





รูปภาพ : การทำกิจกรรมด้านการสร้างงานและการพัฒนาทักษะ



รูปภาพ : การทำกิจกรรมด้านการพัฒนาและเข้าถึงเทคโนโลยี



รูปภาพ : การทำกิจกรรมด้านการสร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจ



รูปภาพ : การทำกิจกรรมด้านส่งเสริมสุขภาพ



## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญของการมีจัดการระบบควบคุมภายในที่ดีเพื่อเป็นการสนับสนุนให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและครอบคลุมทุกด้าน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ อยู่เสมอ โดยจัดให้มีการกำหนดลำดับชั้นของอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ (Segregation of Duties and Responsibilities) เพื่อให้การบริหารจัดการทั้งในระดับผู้บริหารและพนักงานมีการตรวจสอบและถ่วงดุลที่เหมาะสม มีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานในกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัทฯ โดยมีระบบงานที่ชัดเจนสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบควบคุมภายในโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และอ้างอิงจากรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และรายงานติดตามผลการตรวจสอบการควบคุมภายใน ที่ตรวจสอบและจัดทำโดยบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด และบริษัท พีแอนด์แอล ไอที ออดิท จำกัด (รวมเรียกว่า “P&L”) คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและประเมินระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ ใน 5 ด้าน ตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread-way Commission) ที่ได้ปรับปรุง Framework ใหม่ เมื่อเดือนพฤษภาคม 2566 นำมาปรับให้เหมาะสมกับบริบทของประเทศไทย ซึ่งคำถามหลักยังแบ่งออกเป็น 5 ส่วน เช่นเดียวกับแนวทาง COSO เดิม ดังนี้ 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) การประเมินความเสี่ยง 3) มาตรการควบคุม 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการรายงานและติดตาม ทั้งนี้ ได้ขยายความแต่ละส่วนออกเป็นหลักการย่อยรวม 17 หลักการ ซึ่งประกอบด้วย

#### 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี โดยกำหนดเป้าหมายและทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) จรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) และคู่มือการปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมทั้งกำหนดบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืน มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจนและมีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล (Check and Balance) และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึงหลักการ ดังนี้

- 1.1 องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
- 1.2 คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
- 1.3 ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (Oversight) ของคณะกรรมการ
- 1.4 องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

- 1.5 องค์รกรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์รกร

## 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงโดยมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการกำหนดกรอบนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ COSO และมีหน้าที่ในการพิจารณาแนวทางและมาตรการในการจำกัดความเสี่ยงเพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งมีหน้าที่ด้านการส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์รกร ซึ่งครอบคลุมถึงหลักการ ดังนี้

- 2.1 องค์รกรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์รกร
- 2.2 องค์รกรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั้งองค์รกร
- 2.3 องค์รกรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ต่อองค์รกร
- 2.4 องค์รกรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

## 3) มาตรการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ จัดให้มีระเบียบกรอบอำนาจดำเนินการในการอนุมัติรายการที่ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ที่เหมาะสมและมีการสอบทานระหว่างกัน บริษัทฯ มีการกำหนดวิธีปฏิบัติในการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับ ซึ่งครอบคลุมถึงหลักการ ดังนี้

- 3.1 องค์รกรมีมาตรการควบคุมที่ลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์รกรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 3.2 องค์รกรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
- 3.3 องค์รกรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

## 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ จัดให้มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่ต่อเนื่องและจัดให้มีช่องทางในการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีข้อมูลสำคัญเพียงพอที่จะใช้สนับสนุนการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร มีการจัดเก็บเอกสารข้อมูลรวมทั้งกำหนดระยะเวลาในการจัดเก็บที่เหมาะสมเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มีการสอบทานและตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันต่อเวลาเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้ใช้งบการเงินโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และมีระบบการสื่อสารภายในและภายนอกเพื่อให้บุคลากรได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่ใช้สำหรับการปฏิบัติงานได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมถึงหลักการ ดังนี้

- 4.1 องค์รกรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

- 4.2 องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
- 4.3 องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

## 5) ระบบการรายงานและติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีการติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายธุรกิจหรือตัวชี้วัด (KPI) และรายงานผลพร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของผลต่างเพื่อกำหนดแนวทางการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสมต่อผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัท สำหรับด้านระบบการควบคุมภายใน บริษัทฯ กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอในระยะเวลาที่เหมาะสม ซึ่งครอบคลุมถึงหลักการ ดังนี้

- 5.1 องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม
- 5.2 องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม และกลุ่มบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งจัดทำขึ้นตามแบบประเมินของสำนักงาน ก.ล.ต.

### 11.2 การตรวจสอบและสอบทานระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ว่าจ้าง P&L เพื่อทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ โดยได้เข้าทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control) และการควบคุมทั่วไปด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ตั้งแต่ปี 2560 จนถึงปัจจุบัน และรายงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งในปี 2561 2562 และ 2563 โดยได้ทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายในแยกเป็น 5 วงจรหลัก ได้แก่

- 1) วงจรรายได้
- 2) วงจรรายจ่าย
- 3) การบริหารสินทรัพย์ถาวร
- 4) การบริหารงานทรัพยากรบุคคล และ
- 5) การบริหารสินค้าและคลังสินค้า

โดยการดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ หมุนเวียนไปตาม 5 ระบบงานหลัก (65 ระบบงานย่อย) ซึ่งสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

ระบบงานหลัก	ระบบงานย่อย
1. ระบบวงจรรายได้	1.1 นโยบาย/ระเบียบ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับวงจรรายได้ 1.2 อำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น 1.3 การจัดทำประมาณการรายได้ หรือ Business Plan 1.4 การขึ้นทะเบียนลูกค้า 1.5 การกำหนดราคาค่าบริการ/สัญญาหรือข้อตกลง 1.6 การบันทึกลูกหนี้และรับชำระ 1.7 การควบคุมการพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคาร 1.8 การควบคุมเช็ครับ (Cheque On Hand) 1.9 การวิเคราะห์อายุลูกหนี้และการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 1.10 ภาษีขาย 1.11 ภาษีหัก ณ ที่จ่าย 1.12 การกำหนดคสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศ
2. ระบบวงจรรายจ่าย	2.1 นโยบาย/ระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับระบบงานวงจรรายจ่าย 2.2 อำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น 2.3 การควบคุมงบประมาณด้านรายจ่าย 2.4 กระบวนการคัดเลือกและขึ้นทะเบียนผู้ขายรายใหม่/การประเมินผู้ขายรายเดิมประจำปี 2.5 กระบวนการขอซื้อ (PR) 2.6 กระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้าง 2.7 กระบวนการทำสัญญาจัดจ้าง 2.8 กระบวนการรับของ 2.9 การบันทึกการจ่ายการเจ้าหน้าที่ 2.10 การจ่ายชำระหนี้ 2.11 การควบคุมเช็คจ่าย 2.12 การวิเคราะห์อายุเจ้าหน้าที่ (AP Aging) 2.13 การควบคุมเงินสดย่อย 2.14 การควบคุมเงินทดรองจ่าย 2.15 การพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคาร (Bank Reconciliation) 2.16 การควบคุมภาษีซื้อ 2.17 ภาษีหัก ณ ที่จ่าย 2.18 การกำหนดคสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศ
3. ระบบการบริหารทรัพย์สินถาวร	3.1 การจัดทำ นโยบาย/ระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกระบวนการบริหารสินทรัพย์ถาวร 3.2 การจัดทำ ขอบเขตอำนาจหน้าที่/ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน 3.3 การควบคุมอำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น 3.4 การควบคุมกระบวนการขอซื้อสินทรัพย์ถาวร 3.5 การควบคุมทะเบียนสินทรัพย์ถาวร 3.6 การควบคุมการคำนวณค่าเสื่อมราคา 3.7 การควบคุมสินทรัพย์เช่า 3.8 การควบคุมการจำหน่าย การเลิกใช้ การบริจาคสินทรัพย์ถาวร และการตัดออกจากบัญชีคุมสินทรัพย์ถาวร 3.9 การควบคุมการตรวจนับสินทรัพย์ถาวร 3.10 การควบคุมการนำสินทรัพย์ออกนอกบริษัท

ระบบงานหลัก	ระบบงานย่อย
	3.11 การควบคุมการโอนย้ายสินทรัพย์ระหว่างบุคคลหรือแผนก 3.12 การควบคุมการซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักร 3.13 การควบคุมการทำประกันภัยสำหรับสินทรัพย์ถาวร 3.14 การควบคุมการกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศ
4. ระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล	4.1 นโยบาย/ระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล 4.2 แผนผังโครงสร้างองค์กร/โครงสร้างหน่วยงาน/ขอบเขตอำนาจหน้าที่/ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน และการวางแผนกำลังพล 4.3 การจัดทำ อำนาจดำเนินการ อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น 4.4 การสรรหา และว่าจ้าง 4.5 การควบคุมค่าตอบแทน 4.6 การควบคุมสวัสดิการ 4.7 การควบคุมเงินเดือน 4.8 การควบคุมการปฏิบัติงาน 4.9 การประเมินผล 4.10 การพัฒนาบุคลากร 4.11 การเลิกจ้างและลาออก 4.12 การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศ 4.13 อื่น ๆ
5. ระบบการบริหารสินค้าคงคลัง	5.1 นโยบาย/ระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารคลังสินค้า 5.2 อำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น 5.3 กระบวนการรับสินค้า 5.4 กระบวนการจ่ายสินค้า 5.5 การตรวจนับสินค้าคงเหลือ 5.6 การควบคุม และการดูแลความปลอดภัยของคลังสินค้า 5.7 การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 5.8 การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบสารสนเทศ

ในส่วนการดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เรื่อง การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control) P&L ได้ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน เรื่อง การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 14 หัวข้อ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

ระบบงานหลัก	ระบบงานย่อย
1. การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	1.1 นโยบายความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ 1.2 โครงสร้างความปลอดภัยสารสนเทศ 1.3 ความมั่นคงปลอดภัยด้านทรัพยากรบุคคล 1.4 การบริหารจัดการทรัพย์สิน 1.5 การควบคุมการเข้าถึง 1.6 การเข้ารหัสข้อมูล 1.7 ความมั่นคงปลอดภัยทางกายภาพและสภาพแวดล้อม 1.8 ความมั่นคงปลอดภัยสำหรับการดำเนินการ 1.9 ความมั่นคงปลอดภัยสำหรับการสื่อสารข้อมูล 1.10 การจัดหา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบ 1.11 ความสัมพันธ์กับผู้ให้บริการภายนอก 1.12 การบริหารจัดการเหตุการณ์ความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

ระบบงานหลัก	ระบบงานย่อย
	1.13 การบริหารจัดการสารสนเทศเพื่อสร้างความต่อเนื่องทางธุรกิจ
	1.14 ความสอดคล้อง

ในส่วนการดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เรื่อง การควบคุมทั่วไปด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย P&L ได้ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน เรื่อง การควบคุมทั่วไปด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย 9 หัวข้อ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

ระบบงานหลัก	ระบบงานย่อย
1. การควบคุมทั่วไปด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย	1.1 นโยบาย/ระเบียบ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานของฝ่ายกฎหมาย 1.2 แนวทางการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบขั้นตอน และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง 1.3 แผนผังโครงสร้างหน่วยงานของฝ่ายกฎหมายและฝ่ายที่เกี่ยวข้อง 1.4 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของฝ่ายกฎหมายและฝ่ายที่เกี่ยวข้อง 1.5 กฎหมายที่สำคัญเกี่ยวกับโรงไฟฟ้า 1.6 การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 1.7 การปฏิบัติตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 1.8 การจัดทำทะเบียนคุณสมบัติ และเอกสารสำคัญที่เกี่ยวข้อง 1.9 สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการจัดเก็บข้อมูลและเอกสารสำคัญต่าง ๆ

โดยภาพรวม จากการตรวจสอบระบบควบคุมภายในโดย P&L สรุปได้ว่า กลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดขึ้นมา กลุ่มบริษัทฯ มีการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์เพื่อ

- เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ
- เพิ่มความเชื่อมั่นของผู้บริหารระดับสูงว่ากลุ่มบริษัทฯ มีระบบข้อมูลที่เชื่อถือได้ และไม่มีข้อผิดพลาดที่มีสาระสำคัญ
- ให้เกิดความมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และพนักงานมีการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้

#### 11.4 ข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี

บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด ("PwC") ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และระบบบัญชี สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

### 11.5 การแต่งตั้งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ว่าจ้าง P&L เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และแต่งตั้ง นางสาววรรณวิมล จongsุริยภาส ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสม และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ



## 12. รายการระหว่างกัน

### บริษัท / บุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท โกลบอล วู้ดชิฟ จำกัด ("GWC")	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นไม้สับ ไม้ท่อน และเปลือกไม้	GWC เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท ซัยโย ชัพพลายเซน จำกัด ("SSC")	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นไม้สับ ไม้ท่อน และเปลือกไม้	1. SSC เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ 2. มีกรรมการร่วมกันจำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายธนวิจิตร อังคพิพัฒนชัย
บริษัท ศรีบ้านไผ่ จำกัด ("SBP")	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นไม้สับ ไม้ท่อน และเปลือกไม้	SBP เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท โกลบอล วู้ดชิฟ เทรดดิ้ง จำกัด ("GWT")	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นไม้สับ ไม้ท่อน และเปลือกไม้	GWT เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท สยาม อะโกร อินดัสตรี โปรดักส์ เทรดดิ้ง จำกัด ("SAIPT")	ธุรกิจจำหน่ายไม้ท่อน	SAIPT เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท แอ็ดวานซ์ อัลโลแอนซ์ โลจิสติกส์ จำกัด ("AAL")	ธุรกิจขนส่งสินค้า	AAL เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท น้ำพองสมาย จำกัด ("NPS")	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาและน้ำดิบอุตสาหกรรม	NPS เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท แอ็ดวานซ์ ยูทิลิตี้ จำกัด ("AUT") (เดิมชื่อ บริษัท บุญบันดาลรุ่งเรือง จำกัด ("BBR"))	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาและน้ำดิบอุตสาหกรรม	AUT เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท แอ็ดวานซ์ อาเซียน จำกัด ("AAS")	ธุรกิจผลิตกล้าไม้และต้นกล้าทางการเกษตร	AAS เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท แอ็ดวานซ์ เอ็นเนอร์ยี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ("AED")	ธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรม บริการปรับปรุง ซ่อมแซมบำรุงรักษา อาคารโรงงาน	AED เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
Ascender Limited ("ASD")	ธุรกิจจำหน่ายเครื่องจักร	ASD เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ
บริษัท กู๊ดวิลส์ อินโนเวชั่น แอนด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด ("GIE")	ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	GIE เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เออีดี แอปริเคชัน จำกัด ("AEDF")	ธุรกิจผลิตโครงสร้างโลหะ สำหรับงานก่อสร้างหรืองานอุตสาหกรรม ผลิตเครื่องจักร อุปกรณ์และชิ้นส่วน	AEDF เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท แอ็ดวานซ์ เอเซีย ไฟเบอร์ จำกัด ("AAF")	ธุรกิจผลิตแผ่นไม้อัดแข็ง	AAF เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท ทริปเปิ้ล เอ บอร์ด จำกัด ("TAB")	ธุรกิจผลิตแผ่นไม้อัดและแผ่นไม้วีเนียร์	1. TAB เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท 2. กรรมการของ TAB เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทฯ จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายพรเมตต์ ทรงเมตตา
บริษัท แอ็ดวานซ์ โปรเฟสชั่นแนล เทรนนิง จำกัด ("APT")	ธุรกิจฝึกอบรมและให้บริการอบรมต่างๆ	APT เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท ซีเอสอาร์ แอนด์ จีอาร์ เอ็ม แมนเนจเม้นท์ จำกัด ("CSRGRM")	ธุรกิจบริการให้คำปรึกษาด้านการบริหารงาน	CSRGRM เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท เทวนทีโฟว์ แมนชั่น จำกัด ("24M")	ธุรกิจให้บริการห้องพัก แมนชั่น	24M เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท สวนไม้ชัยโย จำกัด ("SMS")	ธุรกิจเพาะปลูกไม้ยูคาลิปตัส	SMS เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท ชัยโย สไมล์ จำกัด ("SS")	ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายหรือให้เช่า	SS เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท ไรซ์ ฟอร์ เฮลธ์ จำกัด ("RFH")	ธุรกิจจำหน่ายข้าว	RFH เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท สีนิล ไรซ์ จำกัด ("SNR")	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางค์ การจำหน่ายส่งข้าวและผลิตภัณฑ์ที่ได้จากข้าว	SNR เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท
บริษัท แอ็ดวานซ์ คาร์บอน ซีเคียวริตี้ เวเนเจอร์ จำกัด ("ACSV")	ธุรกิจบริการให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการ	1. ACSV เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท 2. ACSV ถือหุ้นโดยกลุ่มทรงเมตตา ในสัดส่วนร้อยละ 95.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 3. กรรมการของ ACSV เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทฯ จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายธีรภูมิ ทรงเมตตา และนายพรเมตต์ ทรงเมตตา และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายณัฐ ทรงเมตตา
บริษัท เอเชีย บอยเลอร์ จำกัด ("ABL") (เดิมชื่อ บริษัท คลีนไบโอ พูลเอด จำกัด ("CBF"))	ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ABL เป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
นายวิรัชัย ทรงเมตตา	-	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ ACE ในสัดส่วนร้อยละ 22.43 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
นายธีรภูมิ ทรงเมตตา	-	เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ ACE ในสัดส่วนร้อยละ 18.52 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
นายพรเมตต์ ทรงเมตตา	-	เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ ACE ในสัดส่วนร้อยละ 21.66 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
นายณัฏฐ์ ทรงเมตตา	-	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ ACE ในสัดส่วนร้อยละ 15.91 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
นางสาวจิรฐา ทรงเมตตา	-	เป็นประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริษัท และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
นายธนวิจิตร อังคพิพัฒน์ชัย	-	เป็นผู้บริหาร กรรมการ และกรรมการบริหาร
นางจินตนา ทรงเมตตา	-	เป็นญาติสนิทของกลุ่มทรงเมตตาซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ ACE
นายสุเทพ ทรงเมตตา	-	เป็นญาติสนิทของกลุ่มทรงเมตตาซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ ACE
นางสาวศุภมาส ตันทา	-	เป็นตัวแทนของกลุ่มทรงเมตตาในการถือครองที่ดินและเป็นบุคคลที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มทรงเมตตา
นายชวลิต สกฤตดำรงค์พานิช	-	เป็นตัวแทนของกลุ่มทรงเมตตาในการถือครองที่ดินและเป็นบุคคลที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มทรงเมตตา
นางสาวปรียาภรณ์ สุวรรณภพ	-	เป็นตัวแทนของกลุ่มทรงเมตตาในการถือครองที่ดินและเป็นบุคคลที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มทรงเมตตา
นายชัยยันต์ ทองสินเกษม	-	เป็นตัวแทนของกลุ่มทรงเมตตาในการถือครองที่ดินและเป็นบุคคลที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มทรงเมตตา
นายพศิน โชคพลาสิน	-	เป็นตัวแทนของกลุ่มทรงเมตตาในการถือครองที่ดินและเป็นบุคคลที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มทรงเมตตา
นางสาววณิชา น้อยมานพ	-	เป็นผู้บริหารของบริษัทย่อย

(1) บริษัทย่อยซื้อวัตถุดิบเชื่อเพลิง

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าซื้อวัตถุดิบและค่าขนส่งเชื่อเพลิงชีวมวล			<b>1. การซื้อวัตถุดิบเชื่อเพลิงชีวมวล</b>	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและเหมาะสม เนื่องจากเป็นรายการปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และเชื่อเพลิงเป็นวัตถุดิบสำคัญสำหรับการผลิต กระแสไฟฟ้า การทำสัญญาซื้อขายกับ GWC SSC และ SBP ซึ่งเป็นผู้ผลิตและจำหน่าย เชื่อเพลิงรายใหญ่จะทำให้บริษัทย่อยมีเชื่อเพลิง ส่วนหนึ่งสำหรับผลิตไฟฟ้าในระยะยาว ขณะที่ ราคาซื้อขายได้กำหนดให้ไม่สูงกว่าราคาตลาดซึ่งเป็นราคาที่เหมาะสม
• GWC	234,261	361,087	เดิมบริษัทย่อยราย ACP AAPP ALCP AAP และ ABA ทำสัญญาซื้อขาย	
• SAIPT	55,564	15,079	เชื่อเพลิงชีวมวลทั้งหมดทุกประเภทระยะยาวกับ GWC และ/หรือSSC และ/หรือ	
• AAF	470	161	SBP (รวมเรียกว่า "บริษัทผู้ขายเชื่อเพลิง) เพื่อใช้เป็นเชื่อเพลิงสำหรับโรงไฟฟ้า	
• TAB	5,262	3,966	โดยเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาสินเชื่อกับสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทย่อยตกลง	
• AES	-	132,774	รับซื้อเชื่อเพลิงชีวมวลจากบริษัทผู้ขายเชื่อเพลิงในปริมาณและราคาที่ระบุใน	
• SSC	-	19,049	สัญญา และกำหนดให้บริษัทผู้ขายเชื่อเพลิงรับประกันคุณภาพของเชื่อเพลิงโดย	
• GWT	-	13,070	รับประกันราคาต้นทุนเชื่อเพลิงการผลิตไฟฟ้าสำหรับบริษัทย่อยราย ACP	
• SBP	-	8,082	ALCP และ AAP ขณะที่ AAPP และ ABA ไม่มีกำหนดราคาประกันต้นทุน แต่	
รวม	295,557	553,268	รับประกันปริมาณการส่งมอบขั้นต่ำหรือค่าความร้อนของเชื่อเพลิงทั้งปดตามที	
			กำหนดในสัญญา หากบริษัทผู้ขายเชื่อเพลิงไม่สามารถส่งมอบเชื่อเพลิงตาม	

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
เจ้าหน้าที่การค้า			ปริมาณขั้นต่ำเพื่อให้ได้ความร้อนตามที่กำหนด บริษัทผู้ขายเชื้อเพลิงตกลงจะชำระค่าปรับตามส่วนต่างของราคาเชื้อเพลิงตามสัญญา	
• GWC	12,950	5,163		
• TAB	753	91	ต่อมา บริษัทย่อยราย ACP AAPP AAP และ ALCP ได้ตกลงทำการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาดังกล่าว ด้วยความเห็นชอบจากสถาบันการเงินผู้ให้สินเชื่อ โดยกำหนดให้ราคาซื้อขายเชื้อเพลิงชีวมวลประเภทเปลือกไม้ไม่สูงกว่าราคาตลาด ซึ่งคำนวณจากต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม และยกเลิกเงื่อนไขราคาประกันต้นทุนเชื้อเพลิงชีวมวล และบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นสามารถซื้อเชื้อเพลิงชีวมวลทุกชนิดกับผู้ขายเชื้อเพลิงรายอื่นที่ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้ รวมทั้งกำหนดให้มีปริมาณการส่งมอบขั้นต่ำหรือค่าความร้อนขั้นต่ำต่อปีเพื่อควบคุมคุณภาพของเชื้อเพลิง	
• AAF	-	137		
• SAIPT	3,376	92	นอกจากนี้ บริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวลซื้อเชื้อเพลิงชีวมวล จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยที่ไม่ได้ทำสัญญาซื้อขาย ได้แก่ GWT AAF TAB SAIPT ด้วยราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด เชื้อเพลิงประเภทอื่น เช่น ไม้สับ ไม้ท่อน เปลือกไม้ ขี้เลื่อย ฟุ่ไม้ ไม้อัด เศษไม้อัด และต้นพลังงาน เป็นต้น เนื่องจากเชื้อเพลิงเหล่านี้เป็นผลพลอยได้จากกระบวนการผลิตและให้ค่าความร้อนสูงซึ่งโรงงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องข้างต้นตั้งอยู่บริเวณใกล้เคียงกับโรงไฟฟ้า โรงไฟฟ้าของบริษัทย่อยจึงซื้อเชื้อเพลิงเหล่านี้เพื่อใช้ผลิตกระแสไฟฟ้า	
• GWT	-	386		
• SSC	-	646		
• SBP	-	286		
• AES	-	11,320		
รวม	17,079	18,121	และในปี 2563 ACP AAPP ALCP AAP ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงเพิ่มเติมกับ AES	
			<b>2. การจ้างขนส่งวัตถุดิบเชื้อเพลิง</b>	
			บริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวลจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ GWC SSC GWT SBP และ AAL ขนส่งเชื้อเพลิงที่รับซื้อจากบุคคลภายนอกมาส่งที่โรงไฟฟ้า โดยคิดค่าบริการขนส่งในราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวมีธุรกิจขนส่งและมีรถบรรทุกเป็นของตัวเอง จึงมีความพร้อมในการให้บริการและยังมีความชำนาญเส้นทางโรงไฟฟ้า โดยที่ค่าจ้างขนส่งเชื้อเพลิง ขึ้นอยู่กับชนิดเชื้อเพลิงและระยะทาง	

(2) บริษัทย้อยซื้อน้ำเพื่อใช้ในการดำเนินการและบริหารโรงไฟฟ้า

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าซื้อน้ำเพื่อใช้ในการดำเนินการและบริหารโรงไฟฟ้า			บริษัทย้อยราย ALCP ซื้อน้ำดิบจาก NPS เพื่อใช้ในขั้นตอนการผลิตกระแสไฟฟ้าโครงการโรงไฟฟ้าขยะ ALCP3 เนื่องจากพื้นที่โครงการไม่เพียงพอต่อการชดเชย ALCP จึงจำเป็นต้องซื้อน้ำดิบจาก NPS โดยทำสัญญาซื้อขายน้ำดิบระยะยาว (รายละเอียดสัญญาซื้อขายน้ำดิบในหัวข้อสรุปสัญญาสำคัญ) โดยอัตราค่าน้ำดิบตามสัญญาเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและเหมาะสม เนื่องจากเป็นสิ่งที่จำเป็นในการผลิตกระแสไฟฟ้า และบริษัทที่เกี่ยวข้องสามารถจัดหาให้แก่โรงไฟฟ้าได้ในเวลาที่ขาดแคลน นอกจากนี้อัตราค่าน้ำที่ซื้อจากบริษัทที่เกี่ยวข้องเป็นราคาที่ใกล้เคียงหรือถูกกว่าราคาตลาด (ราคาน้ำอุตสาหกรรมต่ำกว่าราคาตลาดเนื่องจากเป็นน้ำที่ได้จากกระบวนการผลิตของ AAF) และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค่าทั่วไป
<ul style="list-style-type: none"> <li>NPS (ALCP3)</li> <li>AUT (AAPP2)</li> <li>รวม</li> </ul>	2,824	2,770		
<ul style="list-style-type: none"> <li>2,178</li> <li>3,362</li> <li>5,002</li> <li>6,132</li> </ul>				
เจ้าหน้าที่ค่าน้ำ			นอกจากรายการดังกล่าว บริษัทย้อยราย AAPP และ ALCP ซื้อน้ำดิบ น้ำอุตสาหกรรม (น้ำ RO) และ น้ำประปา จากบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ AUT รายการน้ำดิบส่วนใหญ่เป็นรายการชั่วคราวในช่วงที่ไม่สามารถใช้ได้ในบ่อน้ำของโรงไฟฟ้าได้ ราคาน้ำดิบจาก NPS และ AUT อยู่ที่ 10 บาท/ลูกบาศก์เมตร และ 8 บาท/ลูกบาศก์เมตร ตามลำดับ	
<ul style="list-style-type: none"> <li>NPS (ALCP3)</li> <li>AUT (AAPP2)</li> <li>รวม</li> </ul>	266	268		
<ul style="list-style-type: none"> <li>215</li> <li>367</li> <li>481</li> <li>635</li> </ul>				

(3) บริษัทย้อยจ้างบริการสร้างและติดตั้งเครื่องจักร จ้างเหมาก่อสร้าง ซ่อมแซมและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า และซื้อสินทรัพย์ถาวร

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าบริการจัดหาและติดตั้งเครื่องจักรภายใต้สัญญาจ้างติดตั้งเครื่องจักร (EPC)			AED เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญในการจัดหา ติดตั้งและทดสอบอุปกรณ์และเครื่องจักรสำหรับโรงไฟฟ้า โดยมีประสบการณ์ในการสร้างโรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัท ตั้งแต่เริ่มแรก ได้แก่ โครงการ ACP1 ACP2 ALCP1 ALCP2 ALCP3 AAPP1 AAPP2 AAP1 และ ABA1 นอกจากนี้ AED ยังมีความพร้อมในด้านบุคลากรและเครื่องมือ มีความรู้ความสามารถในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าได้ตามแบบที่กลุ่มบริษัท กำหนด ซึ่งทำให้สามารถใช้เวลาได้อย่างมีประสิทธิภาพ	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก AED และ ASD มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า นอกจากนี้อัตราค่าบริการตามสัญญาจ้างติดตั้งเครื่องจักรของ AED และ ASD เป็นมูลค่าที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด เปรียบเทียบโดยการเสนอราคาจากผู้ประกอบการ 3 ราย รวมทั้ง บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามขั้นตอนการลงทุนโครงการใหม่ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครบถ้วน
<ul style="list-style-type: none"> <li>AED</li> <li>ASD</li> <li>AEDF</li> <li>รวม</li> </ul>	135,608	25,165		
<ul style="list-style-type: none"> <li>59,532</li> <li>148,852</li> <li>15,028</li> <li>189,045</li> </ul>				
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์			ในปี 2563 ACP4 และ ALCP4 มีรายการจ่ายค่าบริการจัดหาและติดตั้งเครื่องจักรภายใต้สัญญาจ้างเหมาติดตั้งเครื่องจักร (EPC) ให้แก่ AED และ ASD โดยจ่ายตาม Progress ของงาน	
<ul style="list-style-type: none"> <li>ASD</li> </ul>	49,457	-		

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าก่อสร้างโรงไฟฟ้าภายใต้สัญญาจ้าง เหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้า (งานโยธา)			GIE เป็นผู้ก่อสร้างอาคารและงานโยธาสำหรับโครงการโรงไฟฟ้าคลองขลุง โดยพิจารณาจากการที่ GIE เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญและก่อสร้างโรงไฟฟ้าให้แก่กลุ่มบริษัท มาแล้วหลายโครงการ  ในปี 2563 ACP4 จ่ายค่าก่อสร้างโรงไฟฟ้าภายใต้สัญญาจ้างเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าให้แก่ GIE สำหรับโครงการโรงไฟฟ้า ACP4	<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก GIE มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า นอกจากนี้ อัตราค่าบริการตามสัญญาก่อสร้างของ GIE เป็นมูลค่าที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด เปรียบเทียบโดยการเสนอราคาจากผู้ประกอบการ 3 ราย รวมทั้งบริษัท ได้ดำเนินการตามขั้นตอนการลงทุนโครงการใหม่ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครบถ้วน
<ul style="list-style-type: none"> <li>• GIE</li> <li>• AED</li> <li>• ASD</li> <li>รวม</li> </ul>	33,331 - - <u>33,331</u>	211,168 146,183 <u>477,629</u> <u>834,980</u>		
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างโรงไฟฟ้า				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• GIE</li> </ul>	22,844	-		
เงินประกันผลงาน				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• GIE</li> </ul>	3,333	-		
รายการซื้อสินทรัพย์ถาวร			ในปี 2562 บริษัทมีรายการซื้อสินทรัพย์ประเภทเครื่องจักรและชิ้นส่วนอะไหล่สำหรับงาน 3 ประเภท คือ งานท่อ (Fabricated Duct) งานโครงสร้าง (Fabricated Structure) และเครื่องจักร (Fabricated Equipment) จาก AEDF เพื่อใช้ในการซ่อมบำรุงและปรับปรุงโรงไฟฟ้าสำหรับทุกโครงการเป็นรายปี  สำหรับปี 2563 บริษัทมีการซื้ออาคารชุด ITF กับ AED เพื่อใช้ในการดำเนินงานและบริษัทย่อย ALCP BPP และ ACES มีการจัดทำสัญญาศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการกับ CSRGRM นอกจากนี้ GIE เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าและมีเครื่องมืออุปกรณ์พร้อมในการทำงาน มีประสบการณ์ในงานปรับปรุงที่ดินและสามารถส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนด บริษัทย่อยจึงว่าจ้าง GIE ในการปรับปรุงที่ดินเพื่อเตรียมพื้นที่สำหรับก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้า ACP4, ALCP6 และโครงการหลุมฝังกลบขยะเพ็ญ	<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่าราคาระดับดังกล่าวสมเหตุสมผลเนื่องจาก AED และ AEDF มีศักยภาพในการจัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ในราคาที่ถูกลงกว่าการซื้อจากบุคคลภายนอก เป็นประโยชน์แก่บริษัท และการจ่ายเงินล่วงหน้าให้แก่ AEDF เพื่อผลิตเครื่องจักรและอุปกรณ์ตามลักษณะที่บริษัทเป็นผู้กำหนดในอัตราร้อยละ 30 เป็นอัตราที่เหมาะสมเนื่องจากใกล้เคียงกับอัตราที่บริษัทจ่ายเงินล่วงหน้าให้แก่บริษัทอื่นภายนอก เป็นตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขการค่าทั่วไป นอกจากนี้ การซื้อสินทรัพย์อื่นๆ เช่น ตู้คอนเทนเนอร์ แผ่นฮาร์ดบอร์ด และ รถยนต์ เป็นราคาเหมาะสมที่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาตลาด
<ul style="list-style-type: none"> <li>• AEDF</li> <li>• AED</li> <li>• CSRGRM</li> <li>• GWC</li> <li>• SBP</li> <li>• GIE</li> <li>รวม</li> </ul>	34,600 - - - - - - <u>34,600</u>	12,763 71,593 24,152 287 11 <u>107,851</u> <u>216,657</u>		
เจ้าหน้าที่ค่าสินทรัพย์ถาวร				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• AEDF</li> <li>• AED</li> <li>รวม</li> </ul>	2,228 - <u>2,228</u>	- <u>33,902</u> <u>33,902</u>		
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• AEDF</li> <li>• CSRGRM</li> <li>รวม</li> </ul>	2,322 - <u>2,322</u>	- <u>9,045</u> <u>9,045</u>		

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
<p>ค่าซ่อมแซมเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AEDF</li> <li>• GIE</li> <li>• AAF</li> <li>รวม</li> </ul>	<p>382</p> <p>249</p> <p>10</p> <p>641</p>	<p>526</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>526</p>	<p>บริษัทย่อยว่าจ้าง AED และ AEDF ซึ่งเป็นผู้ผลิตหรือประกอบเครื่องจักรและมีความรู้ความเชี่ยวชาญในเครื่องจักรของโรงไฟฟ้าชีวมวลเป็นอย่างดี บริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวลจึงว่าจ้างทำงานซ่อมบำรุงเครื่องจักรและอุปกรณ์ในส่วนที่พนักงานของบริษัทย่อยไม่สามารถดำเนินการเองได้ โดยในการว่าจ้าง AEDF ซ่อมบำรุงเครื่องจักรและอุปกรณ์ บางกรณีบริษัทย่อยจะจ่ายเงินล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์ (Down Payment) ให้แก่ AEDF เพื่อส่งอุปกรณ์ในการผลิตเครื่องจักรและอุปกรณ์ตามลักษณะที่บริษัทเป็นผู้กำหนด อัตราร้อยละ 30 เป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราที่บริษัทจ่ายเงินล่วงหน้าให้แก่บริษัทภายนอก</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติและเกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยราคาซื้อขายส่วนใหญ่ถูกกว่าราคาเปรียบเทียบจากบุคคลภายนอก จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ</p>
<p>เจ้าหน้าที่ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AEDF</li> </ul>	<p>199</p>	<p>-</p>	<p>นอกจากนี้ บริษัทย่อยยังว่าจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในการซ่อมแซมอื่นๆ เช่น AAA ว่าจ้าง GIE ในการซ่อมคั่นป้อนน้ำดิบบริเวณโครงการ AAA1 และบริษัทย่อยว่าจ้าง AAF ซ่อมอุปกรณ์ของโรงไฟฟ้า เนื่องจากมีเหตุเสียฉุกเฉิน ซึ่ง AAF อยู่ใกล้กับพื้นที่โรงไฟฟ้าและมีอุปกรณ์ในการซ่อมพร้อม เป็นต้น</p>	
<p>เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องจักร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AEDF</li> <li>• CSRGRM</li> <li>รวม</li> </ul>	<p>1,548</p> <p>-</p> <p>1,548</p>	<p>1,316</p> <p>1,770</p> <p>3,086</p>	<p>นอกจากนี้ บริษัทย่อยยังว่าจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในการซ่อมแซมอื่นๆ เช่น AAA ว่าจ้าง GIE ในการซ่อมคั่นป้อนน้ำดิบบริเวณโครงการ AAA1 และบริษัทย่อยว่าจ้าง AAF ซ่อมอุปกรณ์ของโรงไฟฟ้า เนื่องจากมีเหตุเสียฉุกเฉิน ซึ่ง AAF อยู่ใกล้กับพื้นที่โรงไฟฟ้าและมีอุปกรณ์ในการซ่อมพร้อม เป็นต้น</p>	
<p>ค่าบริการด้านที่ปรึกษาวิศวกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AED</li> </ul>	<p>6,886</p>	<p>-</p>	<p>บริษัทย่อย ได้แก่ ALCP BPP และ ACE SOLAR ว่าจ้าง AED ซึ่งมีความรู้และเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระบบวิศวกรรมและเครื่องจักรของโรงไฟฟ้า เป็นที่ปรึกษาวิศวกรรม เพื่อทำหน้าที่จัดเตรียมข้อมูลและออกแบบระบบทางวิศวกรรมสำหรับโรงไฟฟ้าชีวมวลและโรงไฟฟ้าขยะ และใช้สำหรับการประมูลโครงการโรงไฟฟ้าชีวมวลและโรงไฟฟ้าขยะ</p> <p>ทั้งนี้ AED มีบุคลากรที่มีความสามารถและประสบการณ์ ซึ่งสามารถออกแบบและจัดเตรียมข้อมูลทางวิศวกรรมสำหรับยื่นเอกสารประมูลโครงการโรงไฟฟ้า โดยคิดค่าบริการในอัตราร้อยละ 0.05 ของมูลค่าโครงการรวม</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยอัตราค่าบริการที่ปรึกษาที่ AED เสนอ เป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอกที่กลุ่มบริษัทฯ เคยใช้บริการในโครงการอื่น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ</p>
<p>ค่าจ้างติดตั้งระบบและอุปกรณ์การผลิตไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์บนหลังคา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AED</li> <li>- โครงการ Solar Rooftop</li> </ul>	<p>112</p>	<p>-</p>	<p>บริษัทย่อยราย ACE SOLAR ทำสัญญาว่าจ้าง AED ให้เป็นผู้ก่อสร้างและติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่เอกชนหนึ่งรายและบริษัทที่เกี่ยวข้องหนึ่งราย ได้แก่ บริษัท แอ็ดวานซ์ เอเซีย ไฟเบอร์ จำกัด (AAF) ซึ่ง ACE SOLAR ได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าในฐานะผู้ขายกับทั้ง 2 บริษัทดังกล่าว โดยกลุ่มบริษัทฯ พิจารณาว่า AED มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ในการก่อสร้างและติดตั้งเครื่องจักรโรงไฟฟ้าชีวมวลของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีรูปแบบการเชื่อมต่อระบบไฟฟ้าไม่แตกต่างจากโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ นอกจากนี้ AED ยังเสนอราคาที่ต่ำกว่าผู้รับเหมารายอื่น ประกอบกับได้เสนอเงื่อนไขการรับประกัน 2 ปี</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก AED มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า นอกจากนี้ อัตราค่าบริการตามสัญญาจ้างติดตั้งระบบและอุปกรณ์การผลิตไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์บนหลังคา เป็นอัตราที่ต่ำกว่าอัตราค่าบริการของผู้รับเหมารายอื่น โดยมีเงื่อนไขครบทุกด้านตามความต้องการของ ACE SOLAR</p>
<p>เงินประกันผลงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• AED</li> <li>- โครงการ Solar Rooftop</li> </ul>	<p>227</p>	<p>227</p>		



รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ซื้อชิ้นส่วนอะไหล่			บริษัทย่อยว่าจ้าง AEDF ในการผลิตเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่าง ๆ เนื่องจากบริษัทดังกล่าวมีความเชี่ยวชาญในการผลิตเครื่องจักรและอุปกรณ์ตามลักษณะที่กำหนด เช่น งานท่อ (Fabrication Duct) งานโครงสร้าง (Fabrication Structure) และเครื่องจักร (Fabrication Equipment) เพื่อใช้ในงานซ่อมบำรุงและปรับปรุงโรงไฟฟ้าสำหรับทุกโครงการ	<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยราคาซื้อขายถูกกว่าราคาเปรียบเทียบจากบุคคลภายนอกเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอกที่กลุ่มบริษัท เคยใช้บริการในโครงการอื่น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท
<ul style="list-style-type: none"> <li>AEDF</li> </ul>	-	61,490		
เจ้าหน้าที่ซื้อชิ้นส่วนอะไหล่				
<ul style="list-style-type: none"> <li>AEDF</li> </ul>	-	457		

#### (4) บริษัทย่อยจ้างบริการอื่น ๆ

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าบริการช่างนำหนักเชื้อเพลิง			บริษัทย่อยได้แก่ ACP AAPP และ AAP ว่าจ้าง GWC ช่างนำหนักเชื้อเพลิงต่างๆ สำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตไฟฟ้า โดยโครงการที่เกิดรายการดังกล่าว (ACP1 ACP2 AAPP1 AAPP2 และ AAP1) เป็นโครงการที่มี GWC ตั้งอยู่ติดกับโรงไฟฟ้า และโรงไฟฟ้าไม่ลงทุนเครื่องชั่งเองเนื่องจากราคาค่อนข้างสูง ทั้งนี้ GWC คิดอัตราค่าบริการ 40 บาทต่อเที่ยว สำหรับรถเดี่ยว และ 80 บาทต่อเที่ยวสำหรับรถพ่วงหรือรถกึ่งพ่วง ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับราคาลาด	<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท และเกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากการตัดสินใจเชิงบริหารของบริษัทที่จะไม่ลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ใช้การจ้างบริการช่างนำหนักจาก GWC ซึ่งมีเครื่องชั่งน้ำหนักอยู่แล้ว และ โรงงานตั้งอยู่ติดกับโรงไฟฟ้า นอกจากนี้ อัตราค่าบริการเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าของธุรกิจทั่วไปและเทียบเคียงได้กับอัตราค่าบริการของบุคคลภายนอก จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท
<ul style="list-style-type: none"> <li>GWC</li> </ul>	2,689	1,440		
เจ้าหน้าที่ค่าบริการช่างนำหนักเชื้อเพลิง				
<ul style="list-style-type: none"> <li>GWC</li> </ul>	179	-		

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าขนส่งเครื่องจักรอุปกรณ์โรงไฟฟ้า			บริษัทย่อยว่าจ้าง GWT SSC GWC SBP และ SNL ในการขนส่งเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่างๆ เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจขนส่งอยู่ด้วย และมีรถพร้อมให้บริการกับกลุ่มบริษัทฯ รวมทั้งมีความชำนาญเส้นทางเนื่องจากขนส่งเชื้อเพลิงไปยังโรงไฟฟ้าเป็นประจำ ขณะที่ราคาค่าขนส่งสามารถเทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอก	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยอัตราค่าบริการขนส่งของบริษัทที่เกี่ยวข้องถูกกว่าอัตราค่าบริการที่บุคคลภายนอกรับจ้างขนส่ง จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ
<ul style="list-style-type: none"> <li>GWT</li> <li>SSC</li> <li>GWC</li> <li>SBP</li> <li>SNL</li> <li>รวม</li> </ul>	743 757 274 - - <u>1,774</u>	419 162 1,147 27 2 <u>1,757</u>		
เจ้าหน้าที่ขนส่ง				
<ul style="list-style-type: none"> <li>GWT</li> <li>SSC</li> <li>GWC</li> <li>รวม</li> </ul>	194 299 - <u>493</u>	12 15 <u>72</u> <u>99</u>		

(5) บริษัทฯ และบริษัทย่อยเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าเช่าอาคารสำนักงานและค่าบริการสาธารณูปโภค			กลุ่มบริษัทฯ ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน และสัญญาบริการสาธารณูปโภคต่าง ๆ พร้อมใช้บริการอุปกรณ์สำนักงานจาก AED รวม 2 สัญญา ได้แก่  1) อาคาร ITF ชั้น 7 พื้นที่เช่ารวมประมาณ 652 ตารางเมตร โดยที่อาคาร ITF ตั้งอยู่บนถนนสีลม ใกล้สถานีรถไฟฟ้า ซึ่งเป็นทำเลที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นสำนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ ระยะเวลาเช่าตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565 และมีเงื่อนไขให้ต่ออายุการเช่าออกไปอีกคราวละ 3 ปี หากไม่มีฝ่ายใดแจ้งไม่ประสงค์จะต่อสัญญา และกำหนดอัตราค่าเช่าใหม่เท่ากับค่าเช่าปีสุดท้าย โดยมีอัตราค่าเช่าอาคาร 350 บาท/ตารางเมตร/เดือน และค่าบริการสาธารณูปโภค (เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟ) และอุปกรณ์สำนักงาน 230 บาท/ตารางเมตร/เดือน ซึ่งเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอก	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่าและค่าบริการเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด และเงื่อนไขสัญญาเช่าเป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ
<ul style="list-style-type: none"> <li>AED</li> <li>GWC</li> <li>รวม</li> </ul>	5,664 - <u>5,664</u>	880 <u>30</u> <u>910</u>		
เจ้าหน้าที่เช่าอาคารสำนักงาน				
<ul style="list-style-type: none"> <li>GWC</li> </ul>	-	88		
ค่าเช่าอาคารสำนักงานจ่ายล่วงหน้า				
<ul style="list-style-type: none"> <li>GWC</li> </ul>	-	166		

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
<p>เงินมัดจำ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>AED</li> </ul>	257	-	<p>2) อาคารสำนักงานคลองสาน ชั้น 2 พื้นที่เช่ารวมประมาณ 150 ตารางเมตร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นอาคารสำนักงานเพิ่มเติมของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ระยะเวลาการเช่าตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2564 และมีเงื่อนไขให้ต่ออายุการเช่าออกไปอีกคราวละ 3 ปี หากไม่มีฝ่ายใดแจ้งไม่ประสงค์จะต่อสัญญา และกำหนดอัตราค่าเช่าใหม่เท่ากับค่าเช่าปีสุดท้าย โดยมีอัตราค่าเช่าอาคาร 200 บาท/ตารางเมตร/เดือน และค่าบริการสาธารณูปโภค (เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟ) และอุปกรณ์สำนักงาน 100 บาท/ตารางเมตร/เดือน ซึ่งเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอก</p> <p>สำหรับปี 2563 ค่าเช่าอาคารกับ AED ลดลง เนื่องจากบริษัทซื้ออาคารชุดที่ ITF เป็นสินทรัพย์ถาวร และบริษัทย่อยราย AAP เช่าอาคารสำนักงานกับ GWC เพื่อใช้เป็นอาคารสำนักงานของโครงการหลุมฝังกลบขยะอุตสาหกรรม</p>	
<p>ค่าเช่าที่ดิน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>นายธีรวุฒิ ทรงเมตตา</li> <li>SS</li> <li>รวม</li> </ul>	<p>60</p> <p><u>249</u></p> <p><u>309</u></p>	<p>132</p> <p><u>382</u></p> <p><u>514</u></p>	<p>BPP ทำสัญญาเช่าระยะยาวกับนายธีรวุฒิ ทรงเมตตา จำนวน 14-0-57 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งโครงการ SPP Hybrid คลองขลุง (BPP3) โดยมีอายุสัญญาเช่า 23 ปี ค่าเช่าในอัตราไร่ละ 216,361 บาท/ไร่ รวมเป็นเงินค่าเช่าตามสัญญาเช่าทั้งหมด 3,059,885 บาท โดยชำระเงินค่าเช่าทั้งจำนวนครั้งเดียว ณ วันจดทะเบียนสิทธิการเช่า ซึ่งค่าจดทะเบียนสิทธิการเช่า BPP เป็นผู้ชำระ</p> <p>BPP ทำสัญญาเช่าระยะยาวกับ SS จำนวน 40-3-4.1 ไร่ โดยมีอายุสัญญาเช่า 23 ปี ค่าเช่าในอัตราไร่ละ 216,361 บาท/ไร่ รวมเป็นเงินค่าเช่าตามสัญญาเช่าทั้งหมด 8,818,874 บาท โดยชำระเงินค่าเช่าทั้งจำนวนครั้งเดียว ณ วันจดทะเบียนสิทธิการเช่า ซึ่งค่าจดทะเบียนสิทธิการเช่า BPP เป็นผู้ชำระ</p> <p>ทั้งนี้ การกำหนดอัตราค่าเช่าที่ดินมาจากการประเมินอัตราค่าเช่ารายปีจากราคาตลาดของที่ดิน</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่าเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในบริเวณใกล้เคียง และเงื่อนไขการเช่าเป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท</p>
<p>ค่าเช่าที่ดินค้ำจาย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>นายธีรวุฒิ ทรงเมตตา</li> </ul>	-	178		
<p>ค่าเช่าที่ดินจ่ายล่วงหน้า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>นายธีรวุฒิ ทรงเมตตา</li> <li>SS</li> <li>รวม</li> </ul>	<p>2,974</p> <p><u>8,570</u></p> <p><u>11,544</u></p>	<p>3,019</p> <p><u>8,702</u></p> <p><u>11,721</u></p>		

(6) บริษัทย่อยซื้อสินค้าและบริการอื่นๆ

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
ค่าบริการจัดการเชื้อเพลิงชีวมวลและให้บริการงานแม่บ้าน <ul style="list-style-type: none"> <li>GIE</li> </ul>	65,511	72,334	บริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวล จ้าง GIE บริหารจัดการเชื้อเพลิงชีวมวลและให้บริการงานแม่บ้าน ภายใต้สัญญาลงวันที่ 1 ตุลาคม 2561 ระยะเวลา 1 ปี และมีเงื่อนไขการต่ออายุออกไปอีกคราวละ 1 ปี หากไม่มีคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งแจ้งไม่ต่อสัญญา โดยมีขอบเขตงานจ้าง ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> <li>การจัดเตรียม แบ่งประเภท ผสม และป้อนเชื้อเพลิงชีวมวลเข้าสู่กระบวนการผลิตไฟฟ้า</li> <li>การขนย้ายขี้เถ้าจากกระบวนการผลิตไปยังบ่อฝังกลบภายในโครงการ</li> <li>การบริการงานแม่บ้านในสำนักงาน</li> </ol>	<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อลดต้นทุนในการบริหารจัดการบุคคลากรของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีการกำหนดราคา (ค่าใช้จ่ายรวม) เทียบเคียงได้กับการที่บริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการเอง จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ
เจ้าหน้าที่อื่น - ค่าบริหารจัดการเชื้อเพลิงชีวมวลและให้บริการงานแม่บ้าน <ul style="list-style-type: none"> <li>GIE</li> </ul>	2,215	5,513		
ค่าต้นพลังงาน <ul style="list-style-type: none"> <li>AAS</li> </ul>	3,032	1,994	บริษัทย่อยได้ซื้อต้นพลังงานจาก AAS เพื่อทดลองปลุกเองและแจกจ่ายให้เกษตรกรในชุมชนใกล้เคียงเพื่อทดลองปลูกและเป็นเชื้อเพลิงทางเลือกในอนาคต รวมทั้งปลูกภายในพื้นที่โรงไฟฟ้าเพื่อเป็นพื้นที่แนวกันชนของโรงไฟฟ้า และเพื่อใช้ทำกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ เนื่องจาก AAS เป็นบริษัทที่ทำธุรกิจวิจัยทางด้านการเกษตร โดยที่ราคาซื้อขายสามารถเทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอก	<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการกำหนดราคาต้นพลังงานในระดับเดียวกันกับที่ AAS ขายให้แก่บุคคลอื่น (บริษัทภายใต้อำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นใหญ่) จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ
เจ้าหน้าที่ค่าต้นพลังงาน <ul style="list-style-type: none"> <li>AAS</li> </ul>	4	90		
ค่าจ้างฝึกอบรมพนักงาน <ul style="list-style-type: none"> <li>APT</li> </ul>	-	1,684	บริษัท และบริษัทย่อยได้แก่ ACP ALCP AAPP AAP ABA และ AAA ว่าจ้าง APT ในการฝึกอบรมพนักงาน เนื่องจาก APT ดำเนินธุรกิจให้บริการการฝึกอบรม และรับจ้างฝึกอบรมให้แก่พนักงานหลายบริษัทในกลุ่มทรงเมตตา โดยอัตราค่าฝึกอบรมเป็นไปตามอัตราที่เทียบเคียงได้กับอัตราค่าฝึกอบรมแก่บริษัทภายในกลุ่มทรงเมตตาและถูกกว่าอัตราที่เทียบเคียงจากบุคคลภายนอก	<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยอัตราค่าฝึกอบรมเป็นราคาที่ถูกลงกว่าราคาค่าฝึกอบรมโดยบุคคลภายนอก และ APT กำหนดค่าอบรมในระดับเดียวกันกับราคาที่ให้บริการแก่บุคคลอื่น (บริษัทภายใต้อำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นใหญ่) จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ
เจ้าหน้าที่ค่าฝึกอบรมพนักงาน <ul style="list-style-type: none"> <li>APT</li> </ul>	-	26		

(7) บริษัทย่อยจำหน่ายไฟฟ้า

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า			บริษัทย่อยจำหน่ายไฟฟ้าที่ผลิตได้ให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในโรงงานต่างๆ เช่น โรงสับไม้ โรงงานผลิตแผ่นฮาร์ดบอร์ด และโรงงานผลิตแผ่นไม้อัด เป็นต้น รวมทั้งจำหน่ายไฟฟ้าเพื่อใช้ในการดำเนินการเป็นการชั่วคราว เช่น สำนักงานหรือห้องซัง เนื่องจากโรงไฟฟ้ามีกำลังการผลิตคงเหลือจากการจำหน่ายไฟฟ้าให้ PEA และ EGAT จากการใช้ในโรงงาน ดังนั้นบริษัทย่อยจึงจำหน่ายไฟฟ้าส่วนเกินให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ TAB AAF GWC AUT และ AAS และในปี 2563 ได้มีการจัดทำสัญญาขายไฟฟ้าให้กับ AES เพิ่มเติมอีก 1 บริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยอัตราค่าไฟฟ้าที่กลุ่มบริษัทฯ เรียกเก็บจากบริษัทที่เกี่ยวข้องเป็นอัตราค่าไฟฟ้าที่อ้างอิงจากอัตราประกาศของ PEA จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ
<ul style="list-style-type: none"><li>TAB</li><li>AAF</li><li>GWC</li><li>AUT</li><li>AAS</li><li>AES</li><li>รวม</li></ul>	8,936 2,965 10,790 390 440 =	5,101 3,727 15,408 348 952 <u>3,051</u>		
	<u>23,521</u>	<u>28,587</u>		
รายได้ค่าไฟฟ้าค้างรับ				
<ul style="list-style-type: none"><li>TAB</li><li>AAF</li><li>AUT</li><li>GWC</li><li>AAS</li><li>AES</li><li>รวม</li></ul>	702 286 27 1,023 28 =	324 267 28 1,066 79 <u>912</u>		
	<u>2,066</u>	<u>2,676</u>		
ลูกหนี้จากการจำหน่ายไฟฟ้า				
<ul style="list-style-type: none"><li>TAB</li><li>GWC</li><li>AAF</li><li>AUT</li><li>AES</li><li>รวม</li></ul>	1,917 142 234 33 =	1,955 1,052 301 29 <u>1,104</u>		
	<u>2,326</u>	<u>4,441</u>		

(8) บริษัทย่อยจำหน่ายไอน้ำ

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
รายได้จากการจำหน่ายไอน้ำ			<p>บริษัทย่อยราย AAPP และ AAA จำหน่ายไอน้ำให้กับ AAF และ TAB ซึ่งตั้งอยู่ใกล้กับโรงไฟฟ้า AAPP2 และ AAA1 ตามลำดับ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีไอน้ำที่เกิดจากกระบวนการผลิตไฟฟ้า ดังนั้น AAPP และ AAA จึงจำหน่ายไอน้ำดังกล่าวเพื่อใช้ในการกิจการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียด ดังนี้</p> <p>1) AAPP จำหน่ายไอน้ำแรงดันปานกลางให้แก่ AAF เพื่อใช้ในโรงงานผลิตแผ่นฮาร์ดบอร์ดซึ่งตั้งอยู่ติดกับโรงไฟฟ้า โดยทำสัญญาระยะยาว กำหนดระยะเวลาสัญญา 10 ปี ตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2556 กำหนดราคา 550 บาท/ตันไอน้ำ อย่างไรก็ตาม ในปี 2561 AAF ซื้อ Boiler เพื่อผลิตไอน้ำใช้เอง ดังนั้น AAPP จึงจำหน่ายไอน้ำได้ลดลง ซึ่งจะจำหน่ายเฉพาะในช่วงที่ AAF ทำการซ่อมบำรุงรักษา Boiler ทั้งนี้ การจำหน่ายไอน้ำของ AAPP2 เป็นการใช้กำลังการผลิตที่เหลือจากการจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟภ. และการใช้ไฟฟ้าภายในโรงไฟฟ้า</p> <p>ทั้งนี้ AAPP ได้ดำเนินการยกเลิกสัญญาซื้อขายไอน้ำดังกล่าวแล้ว ในวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2562</p> <p>2) AAA1 จำหน่ายไอน้ำแรงดันต่ำให้แก่ TAB เพื่อใช้ในโครงการโรงงานผลิตแผ่นไม้อัด (Veneer Plywood) ซึ่งตั้งอยู่ติดกับโรงไฟฟ้า โดยทำสัญญาระยะสั้น กำหนดระยะเวลา 1 ปีตั้งแต่วันที่เริ่มมีการซื้อขายไอน้ำ กำหนดราคา 700 บาท/ตันไอน้ำในปีแรก และปรับราคาขึ้นทุกปีในอัตราร้อยละ 1 ต่อปี โดยรายได้จากการจำหน่ายไอน้ำดังกล่าวเป็นรายได้ส่วนเพิ่มจากกำลังการผลิตส่วนเกินจากโรงไฟฟ้า โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นประมาณร้อยละ 40</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นการใช้ประโยชน์จากเครื่องจักรที่กลุ่มบริษัทฯ มีอยู่แล้วให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด อย่างไรก็ตาม แม้ว่าการคิดราคาไอน้ำในปี 2560 ของ AAF จะทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนค่าเสียโอกาสในกรณีที่มีการลดกำลังการผลิตไฟฟ้าเพื่อขายไอน้ำ (เนื่องจากราคาจำหน่ายถูกกำหนดในสัญญาซื้อขายไอน้ำในขณะที่โรงไฟฟ้าจำหน่ายไฟฟ้าภายใต้ระบบ Adder ซึ่งได้รับค่าไฟฟ้าที่ต่ำกว่าระบบ FIT ในปัจจุบัน) อีกทั้งที่ผ่านมาในอดีต การผลิตไอน้ำเพื่อจำหน่ายโดยส่วนใหญ่แล้วจะเป็นการใช้กำลังการผลิตส่วนเกินที่เหลือจากการจำหน่ายให้ กฟภ. ดังนั้น การจำหน่ายไฟฟ้าดังกล่าวจึงเป็นการสร้างผลตอบแทนเพิ่มเติมให้แก่กลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ ค่าไอน้ำของ TAB คิดจากประมาณการต้นทุนค่าไอน้ำที่เกิดขึ้นบวกด้วยอัตราร้อยละ 40 ของต้นทุน จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>AAF</li> <li>TAB</li> <li>รวม</li> </ul>	<p>29</p> <p><u>20,512</u></p> <p><u>20,541</u></p>	<p>-</p> <p><u>13,237</u></p> <p><u>13,237</u></p>		
รายได้ค่าไอน้ำค้างรับ				
<ul style="list-style-type: none"> <li>TAB</li> </ul>	2,065	714		
ลูกหนี้จากการจำหน่ายไอน้ำ				
<ul style="list-style-type: none"> <li>TAB</li> </ul>	5,238	3,476		



(9) บริษัทย่อยจำหน่ายสินค้าและบริการอื่น ๆ

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
รายได้ค่าเช่าที่ดิน			<p>บริษัทย่อย ได้แก่ ACP AAP และ PSPR ให้ AAS เช่าที่ดินเพื่อใช้เป็นสถานที่เพาะปลูกต้นกล้าไม้ ที่ตั้งสำนักงาน และใช้ประโยชน์อื่นๆ เกี่ยวกับกิจการของ AAS โดยทำสัญญาเช่าที่ดินระยะเวลา 1 ปี และมีเงื่อนไขการต่ออายุออกไปอีกคราวละ 1 ปี หากไม่มีคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งแจ้งไม่ต่อสัญญา มีรายละเอียดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• โรงไฟฟ้า ACP2 พื้นที่ให้เช่ารวม 57.23 ไร่</li> <li>• โรงไฟฟ้า AAP1 พื้นที่ให้เช่ารวม 31.57 ไร่</li> <li>• โรงไฟฟ้า PSPR1 พื้นที่ให้เช่ารวม 115.69 ไร่</li> </ul> <p>ทั้งนี้ อัตราค่าเช่าตามสัญญาไร่ละ 1,500 บาทต่อปี ซึ่งเทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าของพื้นที่ใกล้เคียง</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการกำหนดราคาเช่าซึ่งเป็นอัตราที่ไม่สูงกว่าราคาตลาดทั่วไปเมื่อเทียบกับพื้นที่ที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงและอยู่ในบริเวณใกล้เคียง ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• AAS</li> </ul>	307	307		
รายได้ค่าเช่าที่ดินค้ำรับ				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• AAS</li> </ul>	55	55		
ลูกหนี้ค่าเช่าที่ดิน				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• AAS</li> </ul>	-	-		
รายได้ค่าเช่าที่ดินรับล่วงหน้า				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• AAS</li> </ul>	57	57		
รายได้ค่าซ่อมแซมบำรุงเครื่องจักร			<p>บริษัทย่อยได้จัดทำสัญญาเดินเครื่องและบำรุงรักษากับโรงไฟฟ้า เพื่อใช้ในการดำเนินงาน ทั้งนี้บริษัทย่อยได้ให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษาให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันคือ GWC</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท และ เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ โดยราคาซื้อขายถูกกว่าราคาเปรียบเทียบจากบุคคลภายนอกเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอกที่กลุ่มบริษัท เคยใช้บริการในโครงการอื่น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• GWC</li> </ul>	-	270		

(10) บริษัทและบริษัทย่อย / ให้กู้ยืมเงินระยะสั้น

รายการ	ขนาดรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2562	ปี 2563		
<p>คำตอบแทนการใช้หุ้นเป็นหลักประกันค้ำจ่าย - นายพรเมตต์ ทรงเมตตา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>นายพรเมตต์ ทรงเมตตา</li> </ul>	826	-	<p>บริษัทย่อย ได้แก่ ALCP ใช้หุ้นบริษัท ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จดจำนำเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อ Letter of Credit (L/G B/B) จากสถาบันการเงิน เพื่อให้สถาบันการเงินออกหนังสือค้ำประกันให้ ALCP นำไปใช้ในวงเงิน 657,000,000 บาท เพื่อนำไปใช้ประกวดราคาจ้างเหมา จำนวน 2 โครงการ ในอัตราร้อยละ 0.50 ต่อปี ของมูลค่างเงินสินเชื่อ Letter of Credit (L/G – B/B) หรือคิดเป็นอัตรา ร้อยละ 0.25 ต่อปี ของมูลค่าหุ้น ACE ที่นำมาจดจำนำเป็นหลักประกัน ระยะเวลา 6 เดือน</p>	<p><b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวจะมีประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท มากกว่าการใช้เงินสดเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อโดยเฉพาะ เหตุผลด้านสภาพคล่องทางการเงิน และเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัท โดยคำตอบแทนการใช้หุ้นเป็นหลักประกัน มีความสมเหตุสมผล และไม่ทำให้กลุ่มบริษัท เสียประโยชน์</p>

## 1. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 (หลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2561 (ซึ่งมีมติเหตุชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 11/2561 เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2561) ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2561 เป็นต้นไป เพื่อให้รายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อย กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทย่อย โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

การเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งกฎเกณฑ์ต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้บริษัท ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในเรื่องใด บริษัท จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งนี้ การอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกัน กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้น ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสีย

กรณีที่มีการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัท จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่สิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว อีกทั้งจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 (หลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2562 เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2563 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2563 ตามลำดับ มีมติอนุมัติในหลักการการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ฉบับบังคับใช้และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) กรณีที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในลักษณะเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) โดยประกอบด้วยรายการ 18 ประเภท ดังนี้

- ก) การจำหน่ายกระแสไฟฟ้าและ/หรือไอน้ำ
- ข) การซื้อวัตถุดิบเชื้อเพลิงชีวมวล ประเภทเปลือกไม้ยูคาลิปตัส
- ค) การซื้อวัตถุดิบเชื้อเพลิงชีวมวล ประเภทไม้สับ
- ง) การซื้อวัตถุดิบเชื้อเพลิงชีวมวล ประเภทเศษไม้ ฝุ่นไม้ และเศษชิ้นงาน
- จ) การซื้อน้ำเพื่อใช้ในกระบวนการผลิต
- ฉ) การจ้างบริการขนถ่ายกากวัตถุดิบเชื้อเพลิงชีวมวล
- ช) การจ้างขนส่ง
- ซ) การเช่า/จ้างเหมา รถบรรทุก รถพ่วงและเครื่องจักรกลหนัก
- ฌ) การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ที่มีอายุสัญญาเช่าไม่เกิน 3 ปี
- ญ) การจ้างเหมาบริการฝึกอบรม
- ฎ) การจ้างบริหารจัดการเชื้อเพลิงชีวมวล และ/หรือให้บริการงานแม่บ้าน
- ฏ) การรับจ้างซ่อมบำรุงเครื่องจักร
- ฐ) การซื้อสินทรัพย์และ/หรือจ้างทำของ เพื่อซ่อมบำรุง
- ฑ) การซื้อต้นกล้า ประเภทยูคาลิปตัส
- ฒ) การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ
- ณ) การประชาสัมพันธ์โครงการและการมีส่วนร่วมของประชาชน
- ด) การขออนุญาตตามข้อกำหนดกฎหมาย
- ต) การบริการขนถ่ายขยะเก่าเข้ากระบวนการผลิตและขนถ่ายขยะเข้าสู่กระบวนการกำจัด

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะให้ความช่วยเหลือทางการเงิน รับความช่วยเหลือทางการเงิน และค้ำประกัน แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

กรณีที่มีการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องถูกพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ

## 2. แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยจะมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคตอย่างต่อเนื่องอย่างน้อยตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 (หลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2561 ซึ่งมีมติอนุมัติในหลักการการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน กรณีที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ตามที่ระบุไว้ในข้อ 1 โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการเข้าทำรายการที่มีลักษณะเป็นธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ให้มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป สามารถเปรียบเทียบ อ้างอิงได้กับลักษณะเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกันกับการทำธุรกิจกับบุคคลอื่น พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท มีนโยบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันในอนาคต ได้แก่ นโยบายการจัดหาที่ดิน และ นโยบายการจัดจ้างผู้ให้บริการการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้าง (EPC Contractor) ซึ่งนโยบายทั้ง 2 ฉบับ ได้ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2561 (หลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2561 และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 (หลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561 มีรายละเอียด ดังนี้

2.1 นโยบายการจัดหาที่ดินได้กำหนดข้อปฏิบัติเรื่องการจัดซื้อที่ดินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยใช้สูตรการคำนวณราคาที่ดิน ซึ่งประกอบด้วยต้นทุนทางตรงในการได้มาซึ่งที่ดิน และอัตราค่านายหน้าที่ยกเก็บทั่วไปในท้องตลาด โดยราคาที่ดินดังกล่าวจะต้องไม่สูงกว่ามูลค่าที่ดินที่ประเมินได้โดยผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้กลุ่มบริษัท อาจจะแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นนายหน้าในการรวบรวมที่ดิน หรือ เช่าที่ดินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม อัตราค่านายหน้า หรือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินกว่าอัตราค่านายหน้าในท้องตลาด หรือ อัตราค่าเช่าที่กลุ่มบริษัท ต้องจ่ายให้บุคคลภายนอก หากเป็นที่ดินที่มีลักษณะจำนวน เงื่อนไข และ เงื่อนไขเวลาที่ใกล้เคียงกัน

นอกจากนี้ ในอนาคตกลุ่มบริษัท จะใช้วิธีการทำสัญญาซื้อที่ดินโดยตรงกับเจ้าของที่ดิน หรือจัดจ้างนายหน้าซื้อที่ดินเพื่อดำเนินการแทน ซึ่งคาดว่าจะบุคคลภายนอกเท่านั้น

2.2 นโยบายการจัดจ้าง EPC Contactor กำหนดแนวทางการจัดจ้าง EPC Contactor ในลักษณะที่เปิดกว้างโดยคำนึงถึงประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เป็นสำคัญ โดยกลุ่มบริษัท จะพยายามหลีกเลี่ยงการว่าจ้างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้เป็น EPC Contactor ในทุกกรณี ยกเว้นกรณีที่มีความจำเป็นและหลีกเลี่ยงไม่ได้ กลุ่มบริษัท อาจเปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันเข้าร่วมเป็นหนึ่งในผู้เสนอราคา ทั้งนี้จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของขั้นตอนการประมูลหรือคัดเลือก EPC Contactor ตามที่กลุ่มบริษัท ใช้กับบุคคลภายนอก และรายการดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องของบริษัท รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผู้มีส่วนได้เสียกับการทำรายการดังกล่าวไม่สามารถเป็นผู้อนุมัติหรือออกเสียงในเรื่องดังกล่าวได้

ทั้งนี้สัญญารับเหมาติดตั้งเครื่องจักร (EPC) ที่กลุ่มบริษัท ทำไว้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องในอดีต หากยังไม่เริ่มดำเนินการตามสัญญา กลุ่มบริษัท จะดำเนินการเจรจาเพื่อให้บรรลุข้อตกลงร่วมกันในการยกเลิกสัญญา แต่หากดำเนินการไปแล้วบางส่วนแต่ยังไม่แล้วเสร็จทั้งหมด กลุ่มบริษัท จะให้บุคคลที่เกี่ยวข้องดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัทเจ้าของโครงการจะต้องได้รับคืน PPA หรือ มีความแน่นอนเป็นลายลักษณ์อักษรว่าจะได้รับการคืน PPA จึงจะสามารถดำเนินการงานส่วนที่เหลือตามสัญญา EPC ได้

กลุ่มบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการทำรายการระหว่างกันโดยเฉพาะรายการที่ไม่มีเงื่อนไขการคำทั่วไป เช่น งานก่อสร้างโรงไฟฟ้าของบริษัทย่อย การซื้อขายที่ดิน เป็นต้น กลุ่มบริษัท จึงได้กำหนดวิธีการคัดเลือกผู้รับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมกับผู้รับเหมารายอื่น โดยมีการเปรียบเทียบราคา เทคโนโลยีที่ใช้และเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงประสบการณ์และขนาดธุรกิจของผู้รับเหมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท โดยหากบริษัทจะเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคต กลุ่มบริษัท จะดำเนินการตามกฎหมาย กฎเกณฑ์และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ทั้งนี้ หากพิจารณาจากการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ที่ผ่านมา จะพบว่าจำนวนและมูลค่ารวมของรายการมีแนวโน้มที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากการลดลงของสัดส่วนปริมาณการซื้อขายเชื้อเพลิงชีวมวลจากกลุ่มบริษัท และคาดว่าจะเหลือเฉพาะการทำรายการที่จำเป็นเท่านั้น

### 3. หนังสือรับรองของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ กลุ่มทรงเมตตา ซึ่งเป็น กรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ได้ทำหนังสือให้คำรับรองแก่บริษัทฯ ฉบับลงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2561 โดยมีสาระสำคัญของคำรับรองดังนี้

- 1) กลุ่มทรงเมตตาจะไม่ดำเนินการด้วยตนเอง หรือดำเนินการผ่านบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือบุคคลอื่นใด กระทำการอันมีลักษณะดังต่อไปนี้
  - 1.1) ประกอบธุรกิจแข่งขัน และ/หรือ ดำเนินการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ
  - 1.2) กระทำการในลักษณะที่เข้าข่ายเป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารของนิติบุคคลอื่นใด ซึ่งประกอบธุรกิจที่มีลักษณะหรือประเภทเหมือนหรือคล้ายคลึงหรือเป็นการแข่งขันหรือประกอบกิจการค้าแข่งกับธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ แต่ไม่ตัดสิทธิในการเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือการเป็นผู้ถือครองหลักทรัพย์ในลักษณะใดๆ ที่น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 2 ในกิจการข้างต้น ทั้งนี้ ให้นับรวมส่วนของผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
  - 1.3) ชักชวนหรือพยายามชักชวนให้กรรมการ หรือผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา หรือพนักงาน หรือลูกจ้างของกลุ่มบริษัทฯ ให้ลาออก หรือให้ยุติการทำงานหรือการให้บริการหรือการรับจ้างให้กับธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ
  - 1.4) ชักชวนหรือพยายามชักชวนลูกค้าภายใต้ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้ยุติการเป็นลูกค้าภายใต้ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ หรือเพื่อให้ลดการซื้อสินค้าหรือลดการใช้บริการภายใต้ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ
- 2) กลุ่มทรงเมตตาทกลงรายงานการมีส่วนได้เสียตามแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสีย ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ต่อเลขานุการบริษัทของบริษัทฯ และยินยอมให้เลขานุการบริษัทของบริษัทฯ รายงานแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของตนต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ตามความเหมาะสม
- 3) ในกรณีที่กลุ่มทรงเมตตาได้ดำเนินการ ซึ่งมีลักษณะเป็นการประกอบธุรกิจแข่งขัน และ/หรือ ดำเนินการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ ก่อนการลงนามในหนังสือให้คำรับรอง กลุ่มทรงเมตตาทกลงที่จะดำเนินการจำหน่าย ขาย หรือโอนซึ่งส่วนของความเป็นเจ้าของ (โดยนิตินัย) ในกิจการข้างต้น ให้กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่บริษัทฯ กำหนด ภายในระยะเวลา 180 วัน นับจากวันที่กลุ่มบริษัทฯ ได้แจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรไปยังกลุ่มทรงเมตตา (ยกเว้นกรณีการถือหุ้นในบจก. แอ็ดวานซ์ เพาเวอร์ แพลนท์ (“APP”) ซึ่งต้องจำหน่ายไปภายใน 180 วันนับจากวันที่ทราบผลการขอคืนสัญญาซื้อขายไฟฟ้า) โดยราคาซื้อขายจะต้องเป็นราคาที่สมเหตุสมผลตามเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง  

ทั้งนี้ หากกลุ่มบริษัทฯ ปฏิเสธการใช้สิทธิข้างต้น กลุ่มทรงเมตตาจะดำเนินการจำหน่ายไปซึ่งส่วนของความเป็นเจ้าของในกิจการค้าแข่งให้กับบุคคลอื่นใดที่ไม่ใช่กลุ่มทรงเมตตาหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มทรงเมตตา ภายใน 360 วัน นับจากวันที่กลุ่มบริษัทฯ ปฏิเสธ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ โดยราคาและเงื่อนไขที่ตกลงขายให้แก่บุคคลอื่นจะต้องไม่ใช่ราคาที่ต่ำกว่าและ/หรือมีเงื่อนไขที่ดีกว่าราคาซื้อขายและเงื่อนไขในการซื้อขายที่ได้ตกลงกันกับบริษัทฯ
- 4) ในกรณีที่กลุ่มทรงเมตตา ได้รับโอกาสหรือข้อเสนอทางธุรกิจใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งกับธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ กลุ่มทรงเมตตาจะดำเนินการเสนอโอกาสหรือข้อเสนอทางธุรกิจดังกล่าวให้บริษัทฯ พิจารณาก่อนเป็นอันดับแรก และหากโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ



แล้วแต่กรณี (ตามเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งได้ประชุมอย่างอิสระโดยที่กลุ่มทรงเมตตาและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มทรงเมตตาไม่ได้เข้าร่วมในการพิจารณาและไม่ได้ออกเสียงในวาระดังกล่าว ได้มีมติโดยชัดแจ้งปฏิเสธการลงทุนในโครงการนั้นๆ และยินยอมให้กลุ่มทรงเมตตาลงทุนในโครงการดังกล่าวได้ กลุ่มทรงเมตตาจึงจะพิจารณาการลงทุนด้วยตนเอง โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมาตรา 86 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด อย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ หากต่อมาในภายหลังกลุ่มทรงเมตตามีความประสงค์ที่จะจำหน่ายไปซึ่งการลงทุนข้างต้นให้แก่ผู้ลงทุนรายอื่น กลุ่มทรงเมตตาดตกลงที่จะให้สิทธิในการพิจารณา และ/หรือ สิทธิในการซื้อก่อน (Right of First Refusal) แก่ กลุ่มบริษัท ตามราคาซื้อขายและเงื่อนไขในการซื้อขายตามที่ตกลงกันต่อไป โดยต้องดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง เกณฑ์การเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด

5) กลุ่มทรงเมตตา (คนหนึ่งคนใด) ตกลงหลุดพ้นจากการผูกพันตามหนังสือให้คำรับรองทุกประการ นับจากวันที่

5.1) สิ้นสภาพจากการเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของกลุ่มบริษัท และ

5.2) ถือหุ้นสามัญในบริษัท น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท

ทั้งนี้ หากบุคคลใดบุคคลหนึ่งในกลุ่มทรงเมตตาได้กระทำการอันเป็นการฝ่าฝืนคำรับรองข้างต้น บุคคลผู้กระทำการฝ่าฝืนคำรับรองจะต้องรับผิดชอบและมีหน้าที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในคำรับรองเองเป็นการส่วนตัว โดยบุคคลที่เหลือของกลุ่มทรงเมตตาซึ่งไม่ได้กระทำการหรือไม่ได้ร่วมกระทำการอันเป็นการฝ่าฝืนคำรับรองไม่ต้องร่วมรับผิดชอบแต่อย่างใด

มาตรการข้างต้นกำหนดไว้เพื่อเป็นการขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นการรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ภายหลังจากการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์