



เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการค้ากับดูแลกิจการ หลักธรรมาภิบาล และ กฎบัตรคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการค้ากับดูแลกิจการ

โปรดศึกษาข้อมูลที่ หัวข้อ 6.1 หน้า 1-11

หลักธรรมาภิบาล

โปรดศึกษาข้อมูลที่ หัวข้อ 6.2 หน้า 11-12 และ

https://investor-th.truecorp.co.th/misc/cg_document/20231115-true-code-of-conduct-th.pdf

กฎบัตรของคณะกรรมการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งอำนาจในการพิจารณาอนุมัติ

1. กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้อง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ความระมัดระวัง และความสุจริต เพื่อรักษาผลประโยชน์ ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา
2. กำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อความยั่งยืนในระยะยาว
3. ทบทวน และอนุมัติวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ พันธกิจ แผนธุรกิจ และเป้าหมายทางการเงิน เป็น ประจำทุกปี รวมถึงการแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการดังกล่าว และการดำเนินงาน ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลการวางแผนระยะยาวและ กลยุทธ์ของบริษัทฯ
4. แต่งตั้ง และถอดถอนผู้บริหารระดับสูง¹ รวมทั้งประธานคณะผู้บริหารกลุ่ม (“Group CEO”)
5. กำกับดูแลองค์กร การบริหาร และการดำเนินงานของบริษัทฯ และตรวจสอบให้แน่ใจว่า คณะกรรมการบริษัท ได้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน รวมถึงภาพรวมของปัญหาต่างๆ ที่อาจ ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ เช่น แต่ไม่จำกัดเฉพาะประเด็นที่ เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ การดำเนินงานและการเงิน และองค์กรและพนักงาน

¹ ผู้บริหารระดับสูง (Key Management Personnel) หมายถึง ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่รวมถึง ประธานคณะผู้บริหารกลุ่ม (Group CEO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านประสบการณ์ลูกค้าและธุรกิจritel (CCXO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านกลุ่มธุรกิจลูกค้าบุคคล (CCBO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านการเงิน (ร่วม) (Co-CFO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านทรัพยากรบุคคล (CHRO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านกลยุทธ์และทรานส์ฟอร์มเมชั่น (CSTO), (รักษาการ) หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านเทคโนโลยีและความปลอดภัยระบบสารสนเทศ (CISO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านกลุ่มธุรกิจองค์กร (CBO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านเครือข่าย (CNO), หัวหน้าคณะผู้บริหารด้านกลุ่มธุรกิจองค์กรข้อมูลและปัญญาประดิษฐ์ (CDAO) และรวมถึงผู้บริหารอื่นๆ ที่จะถูกกำหนดให้เป็นผู้บริหารระดับสูง (Key Management Personnel) โดยจะต้องรายงานตรงต่อ Group CEO



6. กำกับดูแลองค์กร การบริหาร และการดำเนินงานของบริษัทย่อยทั้งในประเทศ และต่างประเทศ รวมถึงกิจการร่วมค้าของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการลงทุนดังกล่าวสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
7. ดูแลให้เกิดความมั่นใจในการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง
8. กำหนด และอนุมัตินโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ (รวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ) และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว
9. กำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมทางการเงิน ระบบการควบคุมอื่นๆ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
10. ตรวจสอบให้แน่ใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้งในประเทศ และต่างประเทศ มีระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน (ICFR) ที่เพียงพอ และเหมาะสม
11. ตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีการกำหนดกลไกในการจัดการข้อร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส
12. เสนอการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
13. กำกับดูแลและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดหางบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญ มีความถูกต้อง เพียงพอ และทันตามกำหนดเวลา รวมทั้งเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติงบการเงินประจำปี และรายงานประจำปีหลังจากได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว
14. แต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็น เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
15. ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อเสริมสร้างประสิทธิผลของคณะกรรมการบริษัท
16. ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกำหนดเวลา และดำเนินการอย่างเหมาะสม โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน ตลอดจนสามารถใช้สิทธิของตนได้
17. คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยได้ โดยคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด จะได้รับการแต่งตั้งโดยมติของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดทำและอนุมัติกฎบัตรสำหรับคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ คณะกรรมการชุดย่อยไม่สามารถลงมติอนุมัติการดำเนินการใดๆ ได้ เว้นแต่จะได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือมีอำนาจอนุมัติตามกฎหมาย ทั้งนี้ การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยมิได้เปลี่ยนแปลงความรับผิดชอบและหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยจะต้องจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย (ถ้ามี) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง คณะกรรมการจะส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยในทุกด้าน เพื่อให้คณะกรรมการชุดย่อยสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ



หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจดำเนินการหรือมอบอำนาจในการสอบสวนเรื่องใดๆ ที่อยู่ในขอบเขตความรับผิดชอบได้ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาอิสระ นักบัญชี หรือ บุคคลอื่นที่มีความสามารถพิเศษตามความจำเป็น เพื่อช่วยให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบได้สำเร็จลุล่วง

1. สอบทานบัญชีที่ตรวจสอบแล้ว และหารือกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่บริษัทฯ นำมาใช้
2. สอบทานและให้ความเชื่อมั่นแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับ
 - (1) การปฏิบัติตามกฎหมาย (รวมถึงกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกฎหมายอื่นๆ ที่บังคับใช้และเกี่ยวข้อง) และนโยบายของบริษัทฯ
 - (2) ความสมบูรณ์ของการจัดทำงบการเงิน และรายงานระหว่างกาลที่ถูกต้อง และเพียงพอ รวมถึงความสอดคล้องของข้อมูลในรายงานทางการเงินกับข้อมูลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานที่ได้มีการสื่อสารกับผู้ลงทุนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น ข้อมูลคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ รายงานประจำปี และ ข่าวสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชีหรือ ตรวจพบความผิดปกติในงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบต้องรีบดำเนินการสอบถามถึงสาเหตุและขอบเขตการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผู้สอบบัญชี และ ผู้มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบสูงสุดด้านบัญชีและการเงินของบริษัทฯ
 - (3) ความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยทั้งในประเทศและต่างประเทศ และการควบคุมภายในด้านรายงานทางการเงิน (ICFR)
 - (3.1) คณะกรรมการตรวจสอบจะร่วมกันวางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ร่วมกับหน่วยงาน ตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน โดยพิจารณาถึงประเภท และระดับความเสี่ยงของเรื่องนี้อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ หากเป็นเรื่องที่มีความเสี่ยงสูง คณะกรรมการตรวจสอบต้องเร่งดำเนินการเข้าไปตรวจสอบ พร้อมทั้งหามาตรการเพื่อยับยั้งความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น โดยทันที
 - (3.2) ในกรณีที่บริษัทฯ มีการดำเนินกิจการในต่างประเทศอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวม สามารถตรวจสอบสิ่งผิดปกติและ ป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากรายการหรือธุรกรรมของบริษัทฯ ในต่างประเทศเหล่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และสอบสวนภายใน หรืออาจพิจารณาว่าจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายในในต่างประเทศ (IA Outsourcer) เพื่อดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในที่สำคัญ และ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงอย่างสม่ำเสมอ



- (4) กิจกรรมการตรวจสอบภายใน และความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน
- (5) การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่าสำคัญ (MT) หรือธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

โดยหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องที่เกี่ยวกับ MT และ RPT มีดังนี้

- (5.1) คณะกรรมการตรวจสอบต้องร่วมพิจารณา และ ให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการ MT และ RPT ที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบควรพิจารณาอย่างน้อย ในประเด็น เช่น ก) ความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ ข) รายละเอียดและควมมีตัวตนของคู่สัญญา ค) ผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะความเสี่ยงในด้านข้อกฎหมาย และ ง) ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในกรณีที่บริษัทฯ มีการเข้าทำรายการ MT และ RPT บ่อยครั้ง การเข้าทำรายการในต่างประเทศ การเปลี่ยนธุรกิจหลัก และ การขยายธุรกิจใหม่ อย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบควรพิจารณาเพิ่มเติม เกี่ยวกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจ แผนการลงทุน และสภาพคล่อง เป็นต้น ว่ามีความเหมาะสมหรือไม่

- (5.2) สำหรับรายการ MT และ RPT ซึ่งฝ่ายจัดการเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการจัดให้มีระบบหรือกระบวนการให้ฝ่ายจัดการรายงานการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว พร้อมทั้งวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการทำรายการให้ทราบอย่างต่อเนื่อง โดยในกรณีที่

การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้นมีลักษณะเป็นการเข้าทำรายการหลายครั้ง แต่มีเนื้อหาระยะที่แท้จริงแล้วเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือเป็นโครงการเดียวกัน คณะกรรมการตรวจสอบต้องพิจารณาเพิ่มเติมเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและลักษณะโครงการ รวมทั้งต้องพิจารณาว่าการเข้าทำธุรกรรมในลักษณะข้างต้นอาจส่งไปถึงเจตนาในการหลีกเลี่ยงกฎเกณฑ์การเข้าทำรายการ MT และ RPT หรือไม่

- (5.3) ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติในการเข้าทำรายการ MT และ RPT จากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบยังคงมีหน้าที่ในการติดตามและสอบถามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการดังกล่าวกับฝ่ายจัดการ พร้อมทั้งต้องติดตามการเข้าลงทุน รวมถึงดูแลให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสมด้วย อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้



- (ก) ความคืบหน้าของการเข้าทำรายการ โดยต้องพิจารณาว่าความคืบหน้าเป็นไปตามแผนที่ได้มีการเปิดเผยไว้ตอนขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นหรือไม่
 - (ข) หากไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนที่เปิดเผยไว้ได้ ต้องเปิดเผยปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ พร้อมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่สามารถเข้าทำรายการได้ตามที่เปิดเผยไว้
 - (ค) หากมีการระดมทุนโดยการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ เพื่อนำไปลงทุนในการเข้าทำรายการ MT และ RPT ไม่ว่าจะเป็นการออกเสนอขายหุ้นหรือหุ้นกู้ ต้องมีการรายงานการใช้จ่ายเงินระดมทุนดังกล่าวให้ผู้ลงทุนทราบ
 - (ง) กรณีที่การดำเนินการที่เกิดขึ้นจริงไม่เป็นไปตามแผนงานหรือประมาณการทางการเงินที่คาดการณ์ไว้ซึ่งแตกต่างจากที่ได้เคยเปิดเผยไว้ต่อผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญ
- (5.4) คณะกรรมการตรวจสอบต้องติดตามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการ MT และ RPT โดยพิจารณาร่วมกับข้อมูลต่าง ๆ เพื่อสอดคล้องความผิดปกติในภาพรวม เพื่อไม่ให้เกิดกรณีที่บริษัทฯ ใช้การเปิดเผยข้อมูลเป็นช่องทางในการสร้างราคาหุ้นของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ทั้งนี้ หากคณะกรรมการตรวจสอบพบข้อสงสัยว่า กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ อาจใช้วิธีการเผยแพร่ข่าวบิดเบือนไม่ถูกต้อง หรือการทำธุรกรรม MT และ RPT เพื่อหวังผลประโยชน์ในการสร้างราคาหุ้น คณะกรรมการตรวจสอบอาจต้องดำเนินการใด ๆ เพื่อยับยั้งพฤติกรรมดังกล่าวของบริษัทฯ โดยเร็ว พร้อมทั้งแจ้งข้อเท็จจริงให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบ ในทันที
- (6) การติดตามการใช้จ่ายเงินระดมทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องดำเนินการ :
- (6.1) พิจารณารายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินระดมทุน และ ข้อมูลที่ได้รับจากฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการศึกษาถึงสภาพเศรษฐกิจและแนวโน้มการเติบโตของอุตสาหกรรมของกิจการที่บริษัทฯ จะใช้เงินระดมทุนเพื่อเข้าลงทุนให้ถึถ้วน
 - (6.2) ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในหรือกลไกในการดูแลและติดตามการใช้จ่ายเงินระดมทุนอย่างถูกต้องและเหมาะสม และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยหากมีการใช้จ่ายเงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันที ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบต้องรีบดำเนินการแก้ไขพร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อยับยั้งและป้องกันไม่ให้บริษัทฯ นำเงินที่ได้จากการระดมทุนไปใช้อย่างไม่เหมาะสมและผิดวัตถุประสงค์ซึ่งอาจสร้างความเสียหายต่อบริษัทฯ และ ผู้ถือหุ้นได้



3. สร้างความมั่นใจในประสิทธิผลของกระบวนการตรวจสอบภายนอก พิจารณาและเสนอแนะเกี่ยวกับการแต่งตั้ง การแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่ และการถอดถอนบุคคลที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้บริการตรวจสอบและบริการอื่นๆ ที่นอกเหนือจากการตรวจสอบ และ เสนอคำตอบแทน และเงื่อนไขการว่าจ้างผู้สอบบัญชี ตลอดจนการเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
4. อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน และ อนุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายในรวมถึงการแก้ไขเพิ่มเติม โดยให้หน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
5. เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
6. รักษาความสัมพันธ์ในการทำงาน โดยตรงและใกล้ชิด (รวมถึงการรายงานและการมีปฏิสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ) กับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลให้สำเร็จลุล่วง
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวจะลงนาม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (4) ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - (5) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (6) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (7) จำนวนการประชุมคณะกรรมการ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน
 - (8) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร และ
 - (9) ข้อมูลอื่นใดตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่เห็นว่าควรแจ้งให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



8. เพื่อกำกับดูแลและติดตามผลการตรวจสอบ การแก้ไขการตรวจสอบที่สำคัญ และการตรวจสอบที่ไม่พึงประสงค์ที่สำคัญ
9. หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานของผู้สอบบัญชี ที่พบเหตุการณ์อันควรสงสัยของกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระหว่างการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบทันทีและสอบสวนโดยไม่ชักช้า โดยดำเนินการดังต่อไปนี้
 - (1) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความมีนัยสำคัญและความเสี่ยงของเรื่องต่อบริษัทฯ และผู้ลงทุน หากกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่าเหตุการณ์อันควรสงสัยข้างต้น อาจกระทบกับสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญหรือมีประเด็นที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบ โดยทันที คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเร่งดำเนินการให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลในเบื้องต้นให้ผู้ลงทุนทราบโดยเร็ว
 - (2) ในกรณีที่พบว่ากรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ อาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการใด ๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า กระบวนการตรวจสอบนั้น มีความเป็นอิสระและไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกลุ่มผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับเหตุการณ์อันควรสงสัย
 - (3) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณากำหนดมาตรการหรือแนวทางในการยับยั้งเหตุการณ์อันควรสงสัย เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อทั้งตัวบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยรวม
 - (4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณากำหนดมาตรการในการยกระดับระบบควบคุมภายในของ บริษัทฯ เพื่อป้องกันและป้องปรามเหตุการณ์อันควรสงสัยเพื่อไม่ให้เกิดเหตุการณ์ข้างต้นขึ้นอีกในอนาคต
 - (5) คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานเหตุการณ์อันควรสงสัยในเบื้องต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทราบโดยทันทีเมื่อได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ ในช่วงที่อยู่ระหว่างการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานความคืบหน้าให้สำนักงาน ก.ล.ต. และ ผู้สอบบัญชี ทราบเป็นระยะ
 - (6) ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และ ผู้สอบบัญชี โดยในรายงานการตรวจสอบจะมีเนื้อหาสะท้อนการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อ (1) - (4) ข้างต้น
 - (7) ภายหลังจากจัดทำรายงานการตรวจสอบ ตามข้อ (6) ข้างต้นแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและป้องปรามเพื่อยับยั้งเหตุการณ์อันควรสงสัย และ การยกระดับระบบควบคุมภายในให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบเป็นระยะจนกว่าจะมีการดำเนินการแล้วเสร็จ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ



หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. เสนอแนะผู้มีคุณสมบัติที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ
2. เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และค่าตอบแทนของกรรมการ
3. กำหนดหลักเกณฑ์ในการเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง ค่าตอบแทน และการเลิกจ้างผู้บริหารระดับสูง และการกำหนดและตกลงร่วมกันซึ่งแผนการปฏิบัติงาน (performance package) และสัญญาสำหรับผู้บริหารระดับสูง
4. ทบทวนผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง เทียบกับเป้าหมายที่ตกลงร่วมกันไว้ในแผนปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผลการปฏิบัติงานประจำปี และ
5. ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมาย

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน

1. นำเสนอ นโยบายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ
3. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายกำกับดูแลกิจการ
4. ทบทวนนโยบายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทปรับปรุงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. ทบทวนตารางอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ สำหรับคณะกรรมการบริษัท และการแก้ไขเพิ่มเติมในภายหลัง เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อปฏิบัติต่างๆ ของบริษัทฯ และกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
6. รักษาความสัมพันธ์ในการทำงานโดยตรงและใกล้ชิด (รวมถึงการรายงานและการมีปฏิสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ) กับฝ่ายจริยธรรมและการปฏิบัติตามกฎหมาย เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแล
7. ทบทวนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เกี่ยวกับกิจกรรมด้านความยั่งยืน สุขภาพ ความปลอดภัย ความมั่นคง และ ความยั่งยืนของห่วงโซ่อุปทาน
8. ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมาย



หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และด้านการเงิน

1. ดูแลกรอบนโยบายความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมถึงกลยุทธ์ นโยบาย กฎเกณฑ์ และคู่มือการปฏิบัติงานทั้งหมดที่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ นำมาใช้ เพื่อกำหนด ประเมิน ติดตาม และเสนอแนะการบริหารความเสี่ยงองค์กร ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ และความเสี่ยงด้านข้อมูลส่วนบุคคลต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ทบทวนกรอบนโยบายความเสี่ยงและกระบวนการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมถึง ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์และข้อมูลส่วนบุคคล และนำเสนอข้อเสนอแนะ เพื่อแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัทและกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงของธุรกิจของบริษัทฯ
3. ส่งเสริมและใช้กลยุทธ์และนโยบายความเสี่ยง โดยเพิ่มระดับการรับรู้ความเสี่ยงผ่านการพัฒนา ของกระบวนการที่เหมาะสมและความมุ่งมั่นของทรัพยากร
4. สนับสนุนการติดตามความเสี่ยงต่างๆ รวมถึงความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์และ ความเสี่ยงด้านข้อมูลส่วนบุคคลทั่วทั้งบริษัทฯ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
5. ดูแลและทบทวนการบริหารจัดการด้านการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง การประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ และแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของฝ่ายจัดการ ต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับกลยุทธ์ทางการเงินทั้งในระยะยาวและระยะสั้น งบประมาณประจำปี สำหรับค่าใช้จ่ายส่วนทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน การก่อกำหนดสินหรือการจัดทำสมมติฐาน ในการก่อกำหนดสินที่มีความสำคัญ การออกตราสารทุน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มี นัยสำคัญ การสร้างรายได้ที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอการปรับปรุงที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
6. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับงบประมาณ ของบริษัทฯ
7. รักษาความสัมพันธ์ในการทำงานโดยตรงและใกล้ชิด (รวมถึงการรายงานและการมีปฏิสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ) กับฝ่ายบริหารความเสี่ยง ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และ ข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแล และ
8. ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมาย

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ทบทวนและอนุมัติแผนสำหรับการรวมธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ
2. ช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการวางแผนและการปฏิบัติงานทางการเงินและการดำเนินงาน การกำหนดทิศทางธุรกิจ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และเป้าหมายทางการเงิน เพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานความคืบหน้าในประเด็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะๆ
3. ติดตามการดำเนินการตามแผนบูรณาการการควบรวมกิจการ
4. ดูแลและบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการบริษัท
5. ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทจะมอบหมาย