

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานภายใต้หลักธรรมาภิบาล โดยคณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ได้กำหนดไว้ในข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practice for Directors of Listed Companies)

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 หมวด (Principle of Good Corporate Governance) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุก ๆ คนอย่างเท่าเทียมกัน โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทในแต่ละครั้ง บริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 21 วัน และในการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทและแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายเพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นโดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบเป็นตัวแทนในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบถาม และแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ

● ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทได้ยึดถือหลักการในการกำกับดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยมุ่งปกป้องคุ้มครองและส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้ คือ

- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของ โดยควบคุมบริษัทฯ ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท
- ผู้ถือหุ้นควรมีโอกาสเสนอวาระการประชุม และมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทนตน
- ผู้ถือหุ้นควรมีโอกาสซักถามกรรมการทั้งในที่ประชุม และส่งคำถามล่วงหน้า
- ผู้ถือหุ้นควรได้รับเอกสาร และรายละเอียดหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการเข้าประชุมตามเวลาอันสมควร
- ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบกฎเกณฑ์ และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมตามเวลาอันควร
- บริษัทควรส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น และไม่ละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

1.2 ดังนั้นนอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานหรือสิทธิตามกฎหมายของผู้ถือหุ้นที่ได้รับแล้ว บริษัทยังได้คำนึงถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่จำเป็น และเพียงพอเกี่ยวกับวันประชุม และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า บริษัทได้มีการสื่อสารเอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.lohakit.co.th / Investor Relations / Shareholder Information ตั้งแต่วันที่ 23 มิถุนายน 2566 เป็นต้นไป ซึ่งเป็นระยะเวลา 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น (ประชุมผู้ถือหุ้น วันที่ 26 กรกฎาคม 2566) โดยข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลชุดเดียวกันกับเอกสารที่บริษัทได้นำส่งพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- ในหนังสือเชิญประชุมนั้นมีข้อมูลเกี่ยวกับวาระการประชุม พร้อมเหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องที่เสนอ วัน เวลาและสถานที่ประชุม พร้อมหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และเอกสารประกอบในการลงคะแนนเข้าร่วมประชุม
- เพื่อประโยชน์ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถาม พร้อมการเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าได้ที่ www.lohakit.co.th / Investor Relations / Shareholder Information ทั้งนี้ประกาศหลักเกณฑ์และระบุนขั้นตอนที่ชัดเจนแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และลงประกาศไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 4 เมษายน 2566 จนถึงวันที่ 5 พฤษภาคม 2566

● วันประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2566 ที่ผ่านมา การประชุมดำเนินไปตามลำดับตามระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ซึ่งไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในแต่วาระนั้น ๆ โดยมีกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงกัน เพื่อที่จะตอบปัญหาต่าง ๆ ต่อผู้ถือหุ้นในที่ประชุมซึ่งรายละเอียดได้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น



- 1.3 ก่อนเริ่มการประชุมประธานได้มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ ได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบวิธีลงคะแนนเสียง ผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการนับคะแนน และสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน ดังนี้
- หุ้นหนึ่งหุ้นมีเสียงหนึ่งเสียง สำหรับวาระที่ขอมติต้องผ่านด้วยเสียงข้างมาก วาระเพื่อทราบ ไม่มีการลงมติวาระการลดทุนจดทะเบียน เพิ่มทุนจดทะเบียน แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และแก้ไขข้อบังคับ ต้องผ่านด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นทั้งหมดที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง ส่วนวาระการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการต้องผ่านด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม
 - ส่วนการลงมติเลือกตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีสิทธิใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามที่กล่าวข้างต้นเลือกบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะและออกเสียงลงคะแนนมาแล้ว เจ้าหน้าที่จะทำการรวบรวมคะแนนไว้ในคอมพิวเตอร์ สำหรับผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมไม่ต้องออกเสียงลงคะแนน ทั้งนี้ บริษัทฯ มอบหมายให้ที่ปรึกษากฎหมาย และฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบการลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับ
 - สำหรับบัตรลงคะแนนใดที่มีลักษณะดังต่อไปนี้ จะถือว่าเป็นบัตรเสีย และไม่นำมานับเป็นคะแนนเสียง
 - (1) กรณีบัตรลงคะแนนมีการลงคะแนนไม่ตรงตามวาระที่มีการลงคะแนน
 - (2) กรณีมีผู้ลงคะแนนไม่ทำเครื่องหมายใด ๆ ในช่องลงคะแนน
 - (3) กรณีบัตรลงคะแนนทำเครื่องหมายใด ๆ ในช่องลงคะแนนมากกว่า 1 ช่อง ยกเว้นกรณีของผู้มอบฉันทะเป็นคัสโตเดียนที่สามารถแบ่งแยกคะแนนเสียงในแต่ละวาระออกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง มากน้อยเพียงใด ในแต่ละความเห็นได้

- (4) กรณีบัตรลงคะแนนชำรุด จนไม่สามารถวินิจฉัยได้ว่าผู้ลงคะแนนมีความประสงค์จะลงคะแนนเช่นใด

สำหรับผู้ถือหุ้นที่มาประชุม เจ้าหน้าที่ได้จัดเตรียมบัตรลงคะแนนให้ เพื่อใช้ในกรณีที่ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง และเพื่อคำนึงถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย บริษัท ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม ภายหลังจากที่การประชุมได้เริ่มไปแล้ว โดยสามารถใช้สิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่ได้ลงมติ กับทั้งมีการแจ้งคะแนนเสียงในการผ่านมติในแต่ละวาระให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบผลการลงมติอย่างทันทั่วถึง

- **หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น**

บริษัทได้นำส่งรายงานการประชุมให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมและได้มีการเผยแพร่รายงานการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทไปพร้อมกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และตรวจสอบได้ โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมครั้งต่อไป รวมถึงได้เปิดเผยผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุมอีกด้วย

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ โดยบริษัทได้นำเสนอคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ คำตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ซึ่งรอบปีที่ผ่านมามีบริษัทได้จ่ายคำตอบแทนให้แก่กรรมการผู้บริหารในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส เบี้ยประชุม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามที่กล่าวไว้ชัดเจนแล้วใน “หัวข้อคำตอบแทนผู้บริหาร” ส่วนสิทธิประโยชน์อื่น ๆ บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายให้แก่กรรมการแต่อย่างใด

(2) **การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**

บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินการของบริษัท บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท และจะเพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ที่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบเป็นตัวแทนในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้นำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ลงบนเว็บไซต์ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีสิทธิในการเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้า และชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดในระหว่าง วันที่ 4 เมษายน 2566 จนถึงวันที่ 5 พฤษภาคม 2566 และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพร้อมทั้งลงประกาศไว้ในเว็บไซต์บริษัทฯ www.lohakit.co.th / Investor Relations / Shareholder Information ได้ระบุถึงขั้นตอนและวิธีการในการพิจารณาที่ชัดเจนโปร่งใส และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้กำหนดแบบฟอร์มสำหรับการเสนอวาระ และชื่อบุคคลเข้าเลือกตั้งเป็นกรรมการไว้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้อีกด้วย ซึ่งในปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเข้าเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

(3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- (ก) **พนักงาน** บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท บริษัทจึงกำหนดนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขภาพ และเปิดเผยถึงการปฏิบัติงาน รวมถึงเปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ และอัตราการหยุดงาน หรือ อัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้ทราบ รวมถึงการกำหนดนโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท และได้เปิดเผยถึงแนวปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม เปิดเผยตัวเลขจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงาน ตลอดจนให้ความสำคัญเป็นธรรมในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้
- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และสิทธิส่วนบุคคล
 - ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
 - การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานแต่ละคน
 - ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยมีการพัฒนาพนักงานในหลายรูปแบบ อาทิ การจัดสัมมนา การฝึกอบรม เป็นต้น
 - กำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้น เช่น สภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจ ลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงานและความสามารถในการทำกำไรในแต่ละปี เป็นต้น และในระยะยาว เช่น การวัดผลการปฏิบัติงานตาม Balance Scorecard เป็นต้น
 - รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพพนักงาน
 - ให้ความรู้และส่งเสริมฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม ทั้งในสถานที่ทำงาน และภายนอกองค์กร เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญต่อทรัพยากรธรรมชาติ
- (ข) **ลูกค้าและเจ้าหนี้** บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน เพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่าย
- (ค) **ลูกค้า** บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า จัดหา แปรรูป ผลิต และจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพมาจำหน่าย รวมทั้งรับฟังข้อเสนอแนะและข้อคิดเห็นจากลูกค้า
- (ง) **คู่แข่ง** บริษัทปฏิบัติตามกติกการแข่งขันที่ดี และหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง
- (จ) **ผู้ถือหุ้น** บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทมีรายได้และผลกำไรเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจ
- (ฉ) **ชุมชนและสังคม** บริษัทมีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชน และสังคม รวมทั้งเข้าร่วมในกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม

- (ข) **หน่วยงานภาครัฐ** บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการทำธุรกรรมกับรัฐไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ
- (ข) **สถาบันการเงิน** บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้และ เงื่อนไขเฉพาะอื่นๆ และปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของ สถาบันการเงินของภาครัฐอย่างเคร่งครัด
- (ฅ) **สื่อมวลชน** บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารแก่สื่อมวลชนอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง โปร่งใส เพื่อให้สื่อมวลชนสามารถสื่อสารต่อไปยังสาธารณชนได้อย่างถูกต้องและทันเหตุการณ์

(4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทได้ออกข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจหรือจรรยาบรรณ (Code of Ethics or Statement) เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กร ยึดถือเป็นแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของตน ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม โดยบริษัทจะกำกับและติดตามเพื่อให้มีการปฏิบัติตามแนวทางของจริยธรรมทางธุรกิจ หรือจรรยาบรรณ ดังกล่าวอย่างจริงจัง รวมถึงการกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2550 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2550 ได้มีมติอนุมัติข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ได้นำหลักและกรอบการรายงานข้อมูลแบบบูรณาการมาปรับใช้ในการบริหาร และการจัดการองค์กร โดยทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมไว้ในหัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน หน้า 61”

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมและการตรวจสอบภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพยากรของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผู้ติดตามควบคุม และผู้ประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบการควบคุมภายในของบริษัท โดยแต่งตั้งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.เชอริวิสเซส เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2566 (1 เม.ย. 2566 – 31 มี.ค. 2567) ขอบเขตการตรวจสอบจะเน้นระบบการควบคุมภายในและการวิเคราะห์ความเสี่ยงของระบบเป็นสำคัญ มีขอบเขตโดยสังเขปดังนี้

1. ตรวจสอบประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน
2. ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบงานต่าง ๆ
3. ตรวจสอบรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
4. ตรวจสอบภาระผูกพัน
5. ตรวจสอบหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น
6. สรุปรายงานการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในประจำปี

โดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะจัดทำรายงานผลตรวจสอบภายในรายไตรมาสและเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะสอบทานรายการระหว่างกันที่มี

สาระสำคัญตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารของบริษัท

การบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก โดยในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2559 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทได้มีการกำหนด และประเมินความเสี่ยงของกิจการ มีการกำหนดมาตรการป้องกัน และจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทตามที่ระบุไว้ใน “หัวข้อการบริหารจัดการความเสี่ยง”

คณะกรรมการบริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจด้วยหลักการ ธรรมาภิบาล ที่ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผลกระทบของทุกมิติของการทำธุรกิจ และให้ความสำคัญ ในด้านต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันมาโดยตลอด และในปี 2558 วันที่ 3 เมษายน 2558 บริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมการประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และบริษัทได้มีมติรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ในวันที่ 22 เมษายน 2559 เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการ พนักงานทั้งหมด บริษัทฯ ได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เป็นแนวทาง ปฏิบัติที่ชัดเจนในการปฏิบัติทุกภาคส่วน

เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ใช้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 เป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการ พนักงานทั้งหมด โดยแบ่งเป็น 3 นโยบายหลัก ดังนี้

1. นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดย ครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้ อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของ ธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

2. นโยบายการคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยาน ผู้ใช้ข้อมูล หรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตผิดกฎหมาย และจรรยาบรรณ (Whistle Blower Policy)

เรื่องที่ร้องเรียน หรือ ให้ข้อมูล

เรื่องทุจริต ผิดกฎหมาย กฏระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณ ที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ ค่านิยม ฐานะทางการเงิน หรือขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจ และเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง

ช่องทางการร้องเรียน หรือ แจ้งข้อมูล, การเข้าถึงข้อมูล และคำแนะนำ

1. ด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษร มาที่

เลขานุการบริษัท

หรือ E-mail: whistleblower@lohakit.co.th

2. ผ่านทาง E-mail ของบริษัท บนเว็บไซต์ www.lohakit.co.th

3. ผ่านทางไปรษณีย์ ส่งมาที่

เลขานุการบริษัท

บริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 43 อาคารไทย ซีซี ทาวเวอร์ ชั้น 16 ห้อง 167-169

ถนนสาทร แขวงยานนาวา เขตสาทร กทม. 10120

โทร. 02 673 9559

การคุ้มครองปกป้องผู้ร้องเรียน หรือให้ข้อมูล

1. การคุ้มครองจะเกิดขึ้นทันทีที่ผู้ร้องเรียนได้แจ้งข้อมูลและให้เบาะแส
2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความเสี่ยง ความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน
3. กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่า ตนอาจไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเสียหายเดือดร้อน ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัท กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครอง โดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่า เป็นเรื่องที่มีแนวโน้มจะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย และไม่ปลอดภัย
4. ในกรณีที่สอบสวนแล้วไม่พบการกระทำผิดตามที่แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน บริษัทจะไม่ลงโทษผู้แจ้งโดยเจตนาสุจริต และสำหรับผู้ที่ได้รับผลกระทบจะได้รับการบรรเทาความเสียหายตามความเหมาะสม เป็นธรรม
5. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ไม่ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ร้องเรียน หรือพนักงานที่ให้ความร่วมมือในการสอบสวนข้อเท็จจริง หรือพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
6. ในกรณีที่ปรากฏหลักฐานชัดเจนและเพียงพอว่าการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือการให้ข้อมูลดังกล่าวกระทำโดยเจตนาไม่สุจริต อันส่งผลให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะสอบสวนและลงโทษตามมาตรการทางวินัย และ/หรือดำเนินคดีตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนที่เป็นบุคคลของบริษัท สำหรับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนที่เป็นบุคคลภายนอก บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมาย

3. นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติเรื่องการให้การช่วยเหลือทางการเงิน/การบริจาคเพื่อการกุศล/การให้เงินสนับสนุน (Sponsorships)/การจ่ายเงินค่าของขวัญ/ค่าบริการต้อนรับและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

โดยที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาลที่ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผลกระทบของทุกมิติของการทำธุรกิจ และได้ประกาศนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและมาตรการที่เกี่ยวข้องในการต่อต้านการคอร์รัปชัน ในการปฏิบัติเรื่องการให้การช่วยเหลือทางการเงิน/ บริจาคเพื่อการกุศลหรือการรับบริจาค/ การเป็นผู้ให้เงินการสนับสนุนหรือรับการสนับสนุน/ การให้หรือได้รับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ/ การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก/ การจ้างพนักงานรัฐ/ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

รายละเอียดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 ฉบับเต็ม สามารถดูใน www.lohakit.co.th หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ : นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและแจ้งเบาะแส ร้องเรียน

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท พึ่งพิงการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และไม่กระทำการในลักษณะใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
2. ไม่ใช้หรือยอมให้ผู้อื่นใช้ตำแหน่งหน้าที่ของตนทั้งโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาประโยชน์จากบริษัท
3. ไม่นำความลับหรือข้อมูลของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
4. ในกรณีที่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ต้องแจ้งให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะปฏิบัติตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน แล้วแต่กรณี

บริษัทได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- (ก) กรณีเป็นรายการธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และคำตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง จะพิจารณาดำเนินการตามรายการดังกล่าวให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารับทราบทุก ๆ ไตรมาส
- (ข) กรณีเป็นรายการระหว่างกันอื่น ๆ นอกเหนือจากข้อ (ก) คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้น ๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้มีข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ในการควบคุมและการใช้ข้อมูลภายในอย่างรัดกุม โดยเฉพาะข้อมูลแสดงฐานะทางการเงินของบริษัท ที่จะต้องผ่านการตรวจสอบ/สอบทาน จากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือเผยแพร่ต่อสาธารณชน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารและพนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

- (1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ใช้ข้อมูลภายในเพื่อทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะถูกเผยแพร่ให้ประชาชนทั่วไปทราบ โดยทั่วถึงกัน โดยเฉพาะในช่วงระยะเวลา 30 วัน ก่อนที่งบการเงินของบริษัทจะถูกเผยแพร่ต่อสาธารณชน นอกจากนี้ภายหลังจากที่ข้อมูลได้ถูกเผยแพร่แล้ว บุคคลข้างต้นต้องละเว้นการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกระทั่งประชาชนที่ได้รับทราบข้อมูลดังกล่าวได้มีเวลาประเมินข้อมูลที่ได้รับในระยะเวลาพอสมควรแล้ว (7 วัน นับแต่วันที่เผยแพร่)
- (2) ให้ความรู้แก่กรรมการ และผู้บริหาร ที่มีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เกี่ยวกับการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท โดยหากกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ที่เข้าข่ายมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ. 14/2540 เรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร บริษัทมีระเบียบในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังนี้

- (ก) บริษัทกำหนดให้มีการป้องกันการนำข้อมูลของบริษัทไปใช้ โดยกำหนดให้หน่วยงานที่รู้ข้อมูลห้ามนำข้อมูลไปเปิดเผยยังหน่วยงานหรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- (ข) ผู้บริหารของบริษัทที่ได้รับข้อมูลทางการเงินของบริษัท ต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวก่อนที่จะเปิดเผยสู่สาธารณชน โดยการกำหนดห้ามผู้บริหารทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเปิดเผยสู่สาธารณชน
- (ค) บริษัทจะกำหนดให้ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมทั้งห้ามมิให้ผู้บริหารหรือพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลา 30 วัน ก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน

หากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะดำเนินการทางวินัยเพื่อพิจารณาลงโทษตามสมควรแก่กรณี เช่น ตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลอื่นเกี่ยวกับบุคคล (รวมเรียกว่า "ข้อมูล" และมีความมุ่งมั่นที่จะรักษาความปลอดภัยของข้อมูลรวมทั้งความเป็นส่วนตัวของข้อมูล เพื่อให้เจ้าของข้อมูลสามารถเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีความโปร่งใสและความรับผิดชอบในการเก็บ รวบรวม ใช้ เผยแพร่ หรือโอนข้อมูลของเจ้าของข้อมูลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จึงได้จัดทำประกาศการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อชี้แจงให้เจ้าของข้อมูล ทราบถึงรายละเอียดเกี่ยวกับการเก็บ รวบรวม ใช้ เผยแพร่ข้อมูลของเจ้าของข้อมูล โดยมีรายละเอียดปรากฏตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ในหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

(5) **ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท และได้มีส่วนร่วมในการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินในแต่ละปี รวมถึงได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมาย และแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

วิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ**VISION**

บริษัทมีความเชื่อมั่นและมุ่งมั่นในการให้บริการที่มีคุณภาพ เพื่อปรับปรุงและเพิ่มขีดความสามารถ และมูลค่าของคู่ค้าที่เกี่ยวข้อง

MISSION

บริษัทเป็นผู้ให้บริการที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดีขึ้นสำหรับลูกค้า

GOAL

บริษัทตั้งเป้าหมาย เป็นผู้นำใน 3 อันดับแรก ของ กลุ่มอุตสาหกรรมเป้าหมายในด้านของผลประกอบการ, ส่วนแบ่งการตลาด, ความสามารถในการประกันคุณภาพ และการให้บริการที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ในโครงสร้างของคณะกรรมการ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน
- กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน

โดยมีประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ ดังนั้น บริษัทมีกรรมการที่เป็นอิสระจำนวน 4 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 57.14 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

โดยบริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ความสามารถและเชี่ยวชาญด้านบัญชี (ข้อมูลดูประกอบได้จาก “หัวข้อประวัติกรรมการและผู้บริหาร : คุณวันชัย อ่ำพื้งอาดม และ คุณธีระ ณ วังขนาย”) และยังมีบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกอีกด้วย (ข้อมูลดูประกอบได้จาก “หัวข้อขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ข้อ 4.”)

การรวมหรือแยกตำแหน่ง ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายกำกับดูแลและบริหารงานประจำ โดยมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจน

นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นของกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียน

ที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยในปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

นอกจากนี้คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ และกรรมการผู้จัดการดังนี้ คือ กรรมการและกรรมการผู้จัดการ จะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

โดยในปัจจุบันกรรมการ และกรรมการผู้จัดการไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท นอกจากนี้กรรมการและกรรมการผู้จัดการไม่ได้เข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการบริษัท

6.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาการที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายต่างๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้แนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการประเมินโครงการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอยู่ในระดับ "ดีมาก"  และได้รับคะแนนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น 100 คะแนน  จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

สำหรับ ปี 2566 ส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ บริษัทจะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป ได้แก่

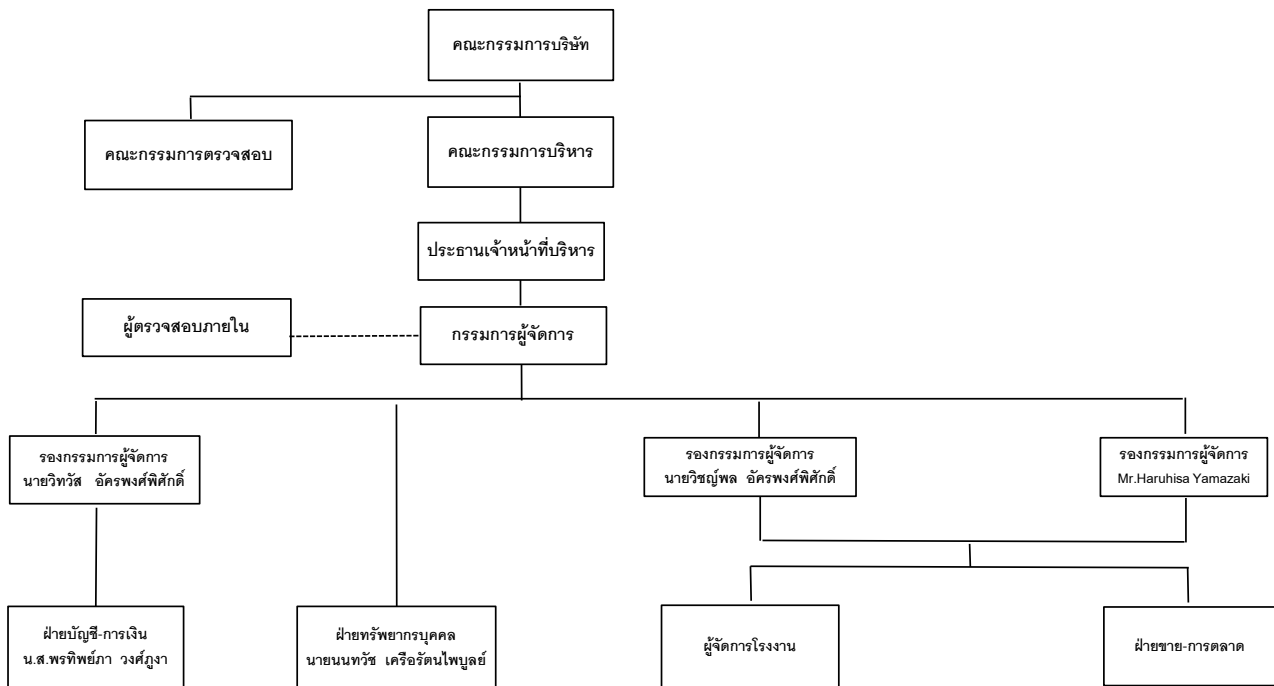
1. การกำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัทแบบ Cumulative Voting ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อที่ 20 ได้กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท โดยใช้เสียงข้างมากเป็นมติที่ประชุม และข้อ 20(1) กำหนดให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้กำหนดและนำใช้วิธีการนี้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดและมีวิธีการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย อาทิ สิทธิของผู้ถือหุ้นในการนำเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท เป็นต้น
2. คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายจำกัด จำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี
คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ยังคงปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความเป็นอิสระไม่มีผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และตัดสินใจโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ตลอดจนมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
3. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีน้อยกว่าร้อยละ 66
เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ ต้องการผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์เฉพาะทาง และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจสแตนเลส จึงเพิ่มกรรมการบริษัทเข้ามาเพิ่มอีก 1 ท่าน เพื่อมาช่วยในด้านการขายการตลาด จึงทำให้สัดส่วนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารน้อยกว่าร้อยละ 66 แต่บริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และแนวทางในการปฏิบัติงานการถ่วงดุลอำนาจ ไม่กระทบกับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. คณะกรรมการมีการจัดตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล
คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัท ในการกลั่นกรอง ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง นโยบายทางด้านบรรษัทภิบาล การพัฒนาอย่างยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งมีความเหมาะสมอยู่จนถึงปัจจุบัน
5. คณะกรรมการควรจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการมากกว่า 6 ครั้งต่อปี
คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาปรับจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการมากกว่า 6 ครั้งต่อปี เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ CGR (Corporate Governance Report) และ CG Code ให้มากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาทบทวนเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการจัดการของบริษัท

บริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน) โครงสร้างองค์กร



* บริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. เซอร์วิสเชส เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายละเอียดดังนี้

(ก) คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------|--|
| 1. นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์ | ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการอิสระ, กรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน |
| 2. นายประสาน อัครพงศ์พิศักดิ์ | กรรมการ, กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการ
บริหารความเสี่ยง |
| 3. นายธีระ ณ วังขนาบ | กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ,
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 4. นายเลิศ นิตยธีรานนท์ | กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ,
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 5. นายอนุสรณ์ ว่องวานิช | กรรมการ และกรรมการอิสระ |
| 6. นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์ | กรรมการ, รองกรรมการผู้จัดการ และกรรมการ
บริหารความเสี่ยง |
| 7. นายวิญญูพล อัครพงศ์พิศักดิ์ | กรรมการ, รองกรรมการผู้จัดการ และกรรมการ
บริหารความเสี่ยง |

โดยมี นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท คือ “นายประสาน อัครพงศ์พิศักดิ์ หรือ นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์ หรือ นายวิญญูพล อัครพงศ์พิศักดิ์” ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท”

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ ดังนี้

- (1) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- (2) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- (3) จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- (4) คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการ อย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลา

ที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้คณะผู้บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่าง ๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะผู้บริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะผู้บริหารสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

- (5) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- (6) พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะผู้บริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม
- (7) ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
- (8) กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- (9) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

- (1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

- (2) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

(ข) คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------|---------------------|
| 1. นายประธาน อัครพงศ์พิศักดิ์ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์ | กรรมการบริหาร |
| 3. นายวิษณุพล อัครพงศ์พิศักดิ์ | กรรมการบริหาร |

(ค) การมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2550 ที่มีการออกมติและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณาเกี่ยวกับการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร โดยการมอบอำนาจดังกล่าวสรุปรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท ตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

- (1) พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติ การเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปีในระหว่างที่ไม่มีการประชุม คณะกรรมการบริษัทในกรณีเร่งด่วน และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
- (2) อนุมัติการซื้อขายสินค้าอันเป็นปกติธุระของบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาทต่อรายการ และไม่เกิน 600 ล้านบาทต่อเดือน
- (3) อนุมัติค่าใช้จ่ายในการซื้อทรัพย์สินอันมีลักษณะเป็นการลงทุน (รวมถึงการซ่อมแซมเครื่องจักร และอุปกรณ์) นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในงบประมาณประจำปี ในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท
- (4) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
- (5) เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การลงทุน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติอื่น ๆ
- (6) จัดสรรเงินบำเหน็จรางวัลซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วแก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท หรือบุคคลใด ๆ ที่กระทำการให้บริษัท

(7) ควบคุมดูแลการดำเนินการของบริษัท

ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารได้อนุมัติรายการใดที่กล่าวไว้ในข้างต้นให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้งหรือรายการใดที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับคณะผู้บริหารมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะรายการดำเนินการธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 ที่มีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณาเกี่ยวกับการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ โดยการมอบอำนาจดังกล่าวสรุปรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- (1) บริหารกิจการของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทและ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ
- (2) อนุมัติค่าใช้จ่ายในการซื้อทรัพย์สินอันมีลักษณะเป็นการลงทุน (รวมถึงการซ่อมแซมเครื่องจักรและอุปกรณ์) นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในงบประมาณประจำปี ในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาทต่อรายการ
- (3) กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร รวมการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้างพนักงาน และการกำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่าง ๆ รวมทั้งการเลิกจ้างพนักงาน
- (4) เป็นผู้นำและปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งส่งเสริม กำกับ ติดตามการบริหารจัดการบนหลักความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรการและแนวปฏิบัติต่อต้านการคอร์รัปชัน
- (5) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ

อย่างไรก็ตาม อำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้งหรือรายการใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์

ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- (1) ควบคุม ดูแลการดำเนินงานกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท
- (2) อนุมัติการซื้อขายสินค้าอันเป็นปกติธุระของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาทต่อรายการ และไม่เกิน 250 ล้านบาทต่อเดือน
- (3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ
- (4) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่าง ๆ ไม่ว่าภายในและภายนอกบริษัท
- (5) มีอำนาจกระทำธุรกรรมใด ๆ และแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
- (6) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและระเบียบวินัยในการทำงาน
- (7) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท
- (8) เป็นผู้นำและปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งส่งเสริม กำกับ ติดตามการบริหารจัดการบนหลักความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรการและแนวปฏิบัติต่อต้านการคอร์รัปชัน
- (9) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการบริหารและคำสั่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารทุกประการ

อย่างไรก็ตาม อำนาจของกรรมการผู้จัดการจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้งหรือรายการใดที่กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

(ง) คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|----|------------------------|-------------------------|
| 1. | นายวันชัย อ่ำพึ่งอาตม์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. | นายธีระ ณ วังขนาย | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. | นายเลิศ นิตยธีรานนท์ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นางสาวเมธพร ศรีพระราม เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการตรวจสอบ 3 ปี

กรรมการตรวจสอบ 3 ปี

ทั้งนี้ เมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2552 เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2552 ที่มีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณาเกี่ยวกับการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการมอบอำนาจดังกล่าวสรุปรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

- (1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (4) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้ง เลิกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสิทธิภาพของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- (5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (6) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ๆ ที่ต้องเสนอสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
- (7) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (8) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง
- (9) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือสงสัยว่ามีรายการ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น รายงานที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน, การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอก และคำตอบแทนผู้ตรวจสอบภายใน โดยบุคคลภายนอก

ในรอบปีบัญชี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าสอบบัญชีสำหรับผู้สอบบัญชีอิสระภายนอกของบริษัทและบริษัทย่อย คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 3,055,000 บาท โดยแบ่งเป็นค่าสอบบัญชีสำหรับบริษัทจำนวน 1,200,000 บาท, บริษัทย่อย และบริษัทรวม 4 บริษัท จำนวนรวม 1,855,000 บาท นอกเหนือจากคำตอบแทนดังกล่าว บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ในส่วนของการตรวจสอบภายใน บริษัทมีค่าตรวจสอบภายใน ในรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทรับรู้ค่าตรวจสอบภายในโดยบุคคลภายนอก คือ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. เซอร์วิสเชส เป็นจำนวนเงินรวม 496,000 บาท นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าว

(จ) คณะกรรมการอิสระมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------|--------------|
| 1. นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดม | กรรมการอิสระ |
| 2. นายธีระ ณ วังขนาย | กรรมการอิสระ |
| 3. นายเลิศ นิตยธีรานนท์ | กรรมการอิสระ |
| 4. นายอนุรุทธ ว่องวานิช | กรรมการอิสระ |

(ฉ) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------|--|
| 1. นายธีระ ณ วังขนาย | ประธานคณะกรรมการสรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน |
| 2. นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดม | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. นายเลิศ นิตยธีรานนท์ | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |

โดยมี นายวิฑูรย์ อัครพงศ์พิศักดิ์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2559 ที่มีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณาเกี่ยวกับการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยการมอบอำนาจดังกล่าว สรุปรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะถือว่าเป็นองค์ประชุม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี แต่วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนนั้นจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะต้องได้รับการคัดเลือกและแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องจัดให้มีการประชุมตามความจำเป็นและสมควรแก่หน้าที่ความรับผิดชอบตามข้อบังคับเกี่ยวกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องแจ้งกำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้า รวมถึงจัดส่งวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้ล่วงหน้าในเวลาอันสมควร เพื่อให้กรรมการได้พิจารณาเอกสารก่อนถึงวันประชุมพร้อมทั้งเสนอและรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบภายหลังจากมีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในแต่ละครั้ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

- (1) เสนอนโยบายการคัดเลือกและสรรหากรรมการ โดยต้องมีวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนเป็นธรรม และสมเหตุสมผล เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งแล้วแต่กรณี
 - (2) เสนอนโยบายการคัดเลือกและสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยต้องมีวิธีการหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนเป็นธรรมและสมเหตุสมผล เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
 - (3) ทบทวนและนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ด้านทรัพยากรบุคคลซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - (4) สรรหา คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่ทรงคุณวุฒิ มีคุณธรรม จริยธรรมและคุณสมบัติเหมาะสมที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและหรือกรรมการผู้จัดการใหญ่แล้วแต่กรณี
 - (5) ทบทวนสัดส่วน จำนวน และประสบการณ์ของกรรมการบริษัท รวมถึงให้ข้อเสนอแนะในการสรรหากรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างลง
 - (6) ดูแลให้มีแผนสืบแทนตำแหน่งที่เฉพาะเจาะจงของกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่
 - (7) วางข้อกำหนดต่าง ๆ ในสัญญาจ้างกรรมการผู้จัดการใหญ่รวมทั้งประเมินผลงานและเสนอแนะผู้สืบแทนตำแหน่ง
 - (8) กำหนดนโยบายและรูปแบบการให้ผลประโยชน์ตอบแทนกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยต้องมีวิธีการและหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน เป็นธรรม และสมเหตุสมผล เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา
 - (9) เสนอแนะแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือค่าตอบแทนรูปแบบอื่นให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดอื่นที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง รวมถึงกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัท
 - (10) พิจารณาและทบทวนโครงสร้างและระบบการจ่ายค่าตอบแทนและอัตราค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับสถานะตลาด ณ ปัจจุบันและเหมาะสมกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่
 - (11) พิจารณาค่าตอบแทนประจำปีแก่กรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - (12) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ช่วยศึกษาและกลั่นกรอง จึงต้องรายงานผลการปฏิบัติงานที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง หลังจากที่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายงานผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปีของบริษัท
 - (13) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมายอันเกี่ยวกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- (ข) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย**
- | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายฮารุฮิสะ ยามาซากิ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์ | กรรมการและเลขานุการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายวิษณุพล อัครพงศ์พิศักดิ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2559 ที่มีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณาเกี่ยวกับการกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยการมอบอำนาจดังกล่าวสรุปรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ บริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารของบริษัท และผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน โดยให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย, ลาออก, หรือคณะกรรมการบริษัท มีมติให้ออก และการลาออกจากตำแหน่ง มีผลต่อเมื่อได้ยื่นใบลาต่อประธานคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- (1) ศึกษา ทบทวน และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มของผลกระทบที่อาจมีต่อองค์กร รวมถึงความเสี่ยงภายในและภายนอกของบริษัท
- (2) เสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านราคาสินค้า ความเสี่ยงจากตลาด ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ
- (3) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (4) กำหนดกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงและทิศทางธุรกิจของบริษัท
- (5) ทบทวน ควบคุม ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ตามนโยบายบริหารความเสี่ยงที่กำหนด
- (6) เรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- (7) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือตามสถานการณ์และความจำเป็น
 - (ก) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการเข้าร่วมการประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
 - (ข) มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม
 - (ค) ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่ง เป็นประธานในที่ประชุมแทน
 - (ง) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม และให้ข้อมูลหรือเอกสารในส่วนที่เกี่ยวข้องได้
 - (จ) เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุมการนัดหมาย การจัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุม

การจัดทำรายงานการประชุม และอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย
จากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- (8) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท
หลังจากที่มีการประชุมและจัดทำรายงาน การทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงาน
ประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียด ดังนี้
- (ก) จำนวนครั้งที่ประชุม
- (ข) จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม
- (ค) ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้

(ข) เจ้าหน้าที่บริหาร

เจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัทประกอบด้วย

1. นายประสาน	อัครพงศ์พิศักดิ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายวิทวัส	อัครพงศ์พิศักดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
3. นายวิษณุพล	อัครพงศ์พิศักดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นาย ฮารุฮิสะ	ยามาซากิ	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายณนทวัช	เครือรัตน์ไพบูลย์	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
6. นางสาวพรทิพย์ภา	วงศ์ภูงา	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

(ณ) เลขานุการบริษัท

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 : นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์ ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดทำ
รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รายงานการประชุม
ผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งอำนวยความสะดวก
และดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

(ก) การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคัดเลือกบุคคล
ที่มีความเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยพิจารณาจากปัจจัยหลายประการ เช่น ความรู้
ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ หรือสามารถเอื้อประโยชน์ให้กับธุรกิจของบริษัทใน
อนาคต เป็นต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยบริษัทได้กำหนด
หลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งกรรมการ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่า
กึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้น ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและจะต้องเป็น
ผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- (2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

- (2.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (2.2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (2.1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (2.3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- (3) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่ออกแบ่งให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกตามจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระนี้อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

การสรรหาผู้บริหาร (ตามนิยามของ ก.ล.ด.)

ฝ่ายทรัพยากรบุคคล จะสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจในธุรกิจที่ตรงความต้องการ เพื่อนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณา โดยการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัท จะเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ดังนี้

- (1) การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายธุรกิจ (ระดับ CEO) ต้องนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (2) การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ประธานเจ้าหน้าที่การลงทุน และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง (เจ้าหน้าที่บริหารระดับ C-Level) เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร
- (3) การแต่งตั้งผู้บริหารระดับต่ำกว่าข้อ 2 เป็นอำนาจอนุมัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับรองลงไป แล้วแต่กรณี

(ข) การสรรหากรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระ 4 ท่าน และกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน โดยที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นผู้อนุมัติการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดให้คณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบอยู่ในวาระคราวละ 3 ปี บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาและพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบโดยพิจารณาจากปัจจัยในแง่ความเป็นอิสระ การที่สามารถเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยในการคัดเลือกคณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

- (2) ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (3) ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 1 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่า การเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
- (4) ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (5) ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (6) สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

(ค) จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มครอบครัวอัครพงศ์พิศักดิ์ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย นายประธาน อัครพงศ์พิศักดิ์ นายวิฑูรย์ อัครพงศ์พิศักดิ์ และ นายวิษณุพล อัครพงศ์พิศักดิ์

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน (Remuneration Policy)

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จตามแผนการดำเนินงาน (Key Performance Indicators หรือ KPI) เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม

ทั้งนี้ นโยบายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากจะขึ้นอยู่กับผลประเมินการปฏิบัติงาน (KPI) ยังกำหนดให้สอดคล้องกับคุณสมบัติและความสามารถ สถานภาพของบริษัท รวมถึงระดับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมด้วย โดยมีค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาว เช่น โบนัสและการปรับขึ้นเงินเดือน เป็นต้น

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม รวมทั้งคำนึงประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ เพื่อที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ และนำเสนอต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**(ก) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน**

- คำตอบแทนกรรมการ

กรรมการ	ปีบัญชี 2565 (1 เม.ย. 2565 – 31 มี.ค. 2566)		ปีบัญชี 2566 (1 เม.ย. 2566 – 31 มี.ค. 2567)	
	เบี้ยประชุม (บาท)	บำเหน็จ กรรมการ (บาท)	เบี้ยประชุม (บาท)	บำเหน็จ กรรมการ (บาท)
1. นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาตม์	280,000	-	280,000	-
2. นายประสาน อัครพงศ์พิศักดิ์	-	-	-	-
3. นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์	-	-	-	-
4. นายอนุรุท ว่องวานิช	60,000	-	60,000	-
5. นายธีระ ณ วังขนาย	220,000	-	180,000	-
6. นายเลิศ นิตยธีรานนท์	200,000	-	180,000	-
7. นายวิษณุพล อัครพงศ์พิศักดิ์	-	-	-	-
รวม	760,000	-	700,000	-

- คำตอบแทนผู้บริหาร (คำตอบแทนผู้บริหารที่มีรายชื่ออยู่ในเจ้าหน้าที่บริหาร)

คำตอบแทน	ปีบัญชี 2565 (1 เม.ย. 2565 – 31 มี.ค. 2566)		ปีบัญชี 2566 (1 เม.ย. 2566 – 31 มี.ค. 2567)	
	จำนวนรายชื่อ	จำนวนเงิน รวม (บาท)	จำนวนรายชื่อ	จำนวนเงิน รวม (บาท)
เงินเดือน	5	18,435,839	6	20,928,245
โบนัส	5	1,974,400	6	2,496,640
ผลตอบแทนอื่นๆ (ค่าติดต่อดีเอส)	1	12,000	1	12,000
รวม	5	20,422,239	6	23,436,885

(ข) คำตอบแทนอื่นๆ ที่เป็นตัวเงิน

ไม่มีคำตอบแทนกรรมการในสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ เนื่องจากเห็นว่าเป็นสิ่งที่มีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจให้มีการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นและตั้งใจที่จะปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว โดยได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ให้มีความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน กำกับดูแลฝ่ายจัดการให้ดำเนินการนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งมุ่งมั่นในเรื่องความโปร่งใสในการดำเนินกิจการ การเปิดเผยข้อมูล และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ในปี 2566 บริษัทมีผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

● การสรรหากรรมการ

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตั้งแต่วันที่ วันที่ 4 เมษายน 2566 จนถึงวันที่ 5 พฤษภาคม 2566 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งไม่ปรากฏว่ามีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการแต่อย่างใด ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติเลือกตั้งกรรมการที่ออกตามวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
(1) นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
(2) นายอนุรุทธ ว่องวานิช	กรรมการ, กรรมการอิสระ
(3) นายเลิศ นิตยธีรานนท์	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

● แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการได้กำหนดแผนในการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ในระดับบริหารและตำแหน่งงานที่สำคัญ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานศักยภาพ และความพร้อมของแต่ละบุคคลเป็นหลัก ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคคลที่เป็น Successor ในการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นตามตำแหน่งงาน เพื่อสืบทอดงานในกรณีที่ผู้บริหารในตำแหน่งสำคัญไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

สำหรับผู้บริหารที่ได้รับการกำหนดให้เป็นบุคลากรที่จะสืบทอดตำแหน่ง นอกจากจะต้องเป็นผู้ที่พร้อมด้วยคุณสมบัติและประสบการณ์การทำงานในสายงานที่เหมาะสมแล้ว ยังต้องได้รับการถ่ายทอดความรู้ ประสบการณ์ ด้วยการหมุนเวียนปฏิบัติงานในหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรการฝึกอบรมที่จำเป็นเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการปฏิบัติในตำแหน่งในอนาคต และเพื่อให้การส่งมอบงานเป็นไปอย่างราบรื่น และการบริหารงานอย่างต่อเนื่อง

- **การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ความสามารถของกรรมการที่จะช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นนอกจากนี้ บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้ารับการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก ในส่วนของการจัดการฝึกอบรมภายในจะอบรมโดยวิทยากรของบริษัท และ/หรือวิทยากรภายนอก ในส่วนของการจัดการฝึกอบรมภายนอกจะพิจารณาจากตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดหลักสูตรและเนื้อหาของการฝึกอบรม ตลอดจนเลือกสถาบันในการฝึกอบรมให้เหมาะสม โดยมีกรรมการและผู้บริหารเข้ารับการอบรมตามหลักสูตร ดังนี้

ชื่อกรรมการ	สถาบัน / สมาคม / บริษัท	หลักสูตรการอบรม	ปี
คุณวิวัฒน์ อัครพงศ์พิศักดิ์	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	MD&A Best Practice – Learn from the Pros	2566
	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	IR Sharing 2/2023 หัวข้อ 'Simplifying the IR message'	2566
	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	Risk Management for CFOs ครั้งที่ 2/2566	2566
	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	ฟินเทค (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน ครั้งที่ 3/2566	2566
	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2023 หัวข้อ "Green Assets: Opportunities for Sustainable Development"	2566
	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 5/2023 หัวข้อ "RPA (Robotic Process Automation) in finance and Accounting"	2566
	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2023 หัวข้อ Economic Update for CFO (ครั้งที่ 2)	2566
	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	TLCA CFO CPD ครั้งที่ 8/2023 หัวข้อ แนวทางการออกและเสนอขายตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม	2566

- **การประชุมคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าทุกปี ในการประชุมแต่ละครั้งมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนทั้งวาระเพื่อทราบ และวาระเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งวาระการประชุมให้กับคณะกรรมการล่วงหน้า

อย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ในการประชุม ประธานได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการทุกคนสามารถอภิปรายและแสดงความคิดเห็นร่วมกันได้อย่างเปิดเผย โดยมีประธานกรรมการเป็นผู้ประมวลความเห็นและข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุมบันทึกการประชุม ได้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุม จะถูกจัดเก็บไว้ที่ตู้หังเก็บเอกสารสำคัญของบริษัท สำนักงานกรุงเทพ ชั้น 16 อาคารไทยซีซีทาวเวอร์ เพื่อให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ตารางการประชุมล่วงหน้าของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2567

ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
14 สิงหาคม 2567	11 พฤศจิกายน 2567	10 กุมภาพันธ์ 2568	29 พฤษภาคม 2568

หมายเหตุ : รอบระยะเวลาบัญชีเริ่มจากเดือน เมษายน 2567 ถึง มีนาคม 2568

● สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทที่กำหนดประชุมโดยปกติอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และมีการประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น เลขานุการคณะกรรมการบริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมอย่างน้อยล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ ได้มีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในปี 2566 และ ปี 2567 คณะกรรมการมีการประชุมรายละเอียดดังนี้

กรรมการ	ปี 2566 (1 เม.ย. 65 – 31 มี.ค. 66)	คิดเป็น สัดส่วน	ปี 2567 (1 เม.ย. 66 – 31 มี.ค. 67)	คิดเป็น สัดส่วน
	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ
1. นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาตม์	4/4	100%	4/4	100%
2. นายประสาน อัครพงศ์พิศักดิ์	4/4	100%	4/4	100%
3. นายวิฑูรย์ อัครพงศ์พิศักดิ์	4/4	100%	4/4	100%
4. นายอนุสรณ์ ว่องวานิช	3/4	75%	3/4	75%
5. นายธีระ ณ วังขนาย	4/4	100%	3/4	75%
6. นายเลิศ นิตยธีรานนท์	4/4	100%	3/4	75%
7. นายวิฑูรย์พล อัครพงศ์พิศักดิ์	3/3	100%	4/4	100%

ในปี 2566 และ ปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรายละเอียดดังนี้

กรรมการ	ปี 2566 (1 เม.ย. 65 – 31 มี.ค. 66)	คิดเป็น สัดส่วน	ปี 2567 (1 เม.ย. 66 – 31 มี.ค. 67)	คิดเป็น สัดส่วน
	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ
1. นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	4/4	100%	4/4	100%
2. นายธีระ ณ วังขนาย	4/4	100%	3/4	75%
3. นายเลิศ นิตยธีรานนท์	4/4	100%	4/4	100%

ในปี 2566 และ ปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมรายละเอียดดังนี้

กรรมการ	ปี 2566 (1 เม.ย. 65 – 31 มี.ค. 66)	คิดเป็น สัดส่วน	ปี 2567 (1 เม.ย. 66 – 31 มี.ค. 67)	คิดเป็น สัดส่วน
	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ
1. นายธีระ ณ วังขนาย	2/2	100%	2/2	100%
2. นายวันชัย อ่ำพื้งอาตม์	2/2	100%	2/2	100%
3. นายเลิศ นิตยธีรานนท์	2/2	100%	2/2	100%

ในปี 2566 และ ปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรายละเอียดดังนี้

กรรมการ	ปี 2566 (1 เม.ย. 65 – 31 มี.ค. 66)	คิดเป็น สัดส่วน	ปี 2567 (1 เม.ย. 66 – 31 มี.ค. 67)	คิดเป็น สัดส่วน
	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ	จำนวนครั้งการประชุม/ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	ร้อยละ
1. นายฮารุฮิสะ ยามาซากิ	2/2	100%	2/2	100%
2. นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์	2/2	100%	2/2	100%
3. นายวิษณุพล อัครพงศ์พิศักดิ์	2/2	100%	2/2	100%

● รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินของบริษัทจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย มีการพิจารณาในนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

นอกจากนี้ ยังกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลพิจารณากลับกรองรายงานทางงบการเงิน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัท

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคลากรรับผิดชอบในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทให้ถูกต้อง ทันเวลา และโปร่งใส และในอนาคตคณะกรรมการจะพิจารณา

กำหนดผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ “ผู้ลงทุนสัมพันธ์” เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับนักลงทุนที่เป็นสถาบัน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์ทั่วไป

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส และทั่วถึง ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป โดยจัดให้มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผ่านกิจกรรมของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในงาน Opportunity Day ในทุกไตรมาส บริษัทยังได้มอบหมายให้มี เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับนักลงทุนที่เป็นสถาบัน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์ทั่วไป ทั้งนี้ นักลงทุนทั่วไป สามารถติดต่อขอทราบข้อมูลของบริษัทได้ที่ หมายเลขโทรศัพท์ 02-673-9559 ต่อ 210 หรือที่ E-mail: ird@lohakit.co.th

- **การใช้ข้อมูลภายในแสวงหาผลประโยชน์**

บริษัทกำหนดแนวทางป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ และได้เปิดเผยรายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ โดยในปี 2566 ไม่พบว่าการกระทำหรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนดงดการซื้อขาย

- **การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน**

บริษัทได้สื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันและแนวทางการปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนในบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ ผ่านช่องทางหลากหลาย เช่น การประชุมคณะกรรมการ และพนักงานใหม่ ตัดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ การรณรงค์ การห้ามรับของขวัญ (No Gift Policy) ในช่วงเทศกาลปีใหม่ อีเมล เว็บไซต์บริษัท เป็นต้น



- **การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน**

บริษัทได้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสดูการกระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริตผิดกฎหมาย และจรรยาบรรณ (Whistle Blower Policy) ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และช่องทางตามที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายการคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยาน ผู้ใช้ข้อมูล หรือแจ้งเบาะแสดูการทุจริตผิดกฎหมาย และจรรยาบรรณ (Whistle Blower Policy)

ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่ได้รับแจ้งเรื่องร้องเรียนแต่อย่างใด

- **มาตรการป้องกันการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ**

บริษัทจัดให้มีกระบวนการที่ช่วยส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร ที่ทำให้พนักงานมีแนวปฏิบัติและรู้สึกมีเป้าหมายร่วมกับองค์กร ที่จะร่วมกันสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืน ดังนี้

- 1) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ปฏิบัติตามจริยธรรมของแต่ละกลุ่ม อย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการติดตามและประเมินผล
- 2) การจัดอบรมหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณของพนักงาน โดยผนวกเนื้อหาการฝึกอบรมเข้าเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรอบรมสำหรับพนักงานเข้าใหม่ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกระดับรับรู้ เข้าใจ และสามารถนำไปปฏิบัติให้สอดคล้องกับหลักจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

ในปี 2566 พนักงานผ่านการทบทวนความรู้ประจำปีด้านเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณของพนักงาน และลงนามรับทราบการปฏิบัติตามนโยบาย ร้อยละ 100

- **การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่**

บริษัทมีนโยบายที่จะทำการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยการนำเสนอลักษณะและนโยบายธุรกิจ ภาพรวมการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงาน เพื่อให้กรรมการใหม่ได้เห็นภาพที่ชัดเจน

ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ที่ใช้ในการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่ คือ

- 1) เรื่องที่บริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย อาทิ การซื้อขายหุ้นของบริษัท และการรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง คู่สมรส และญาติสนิทที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการผู้บริหารในธุรกิจต่าง ๆ และความสัมพันธ์กับบริษัท เป็นต้น
- 2) หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับ
- 3) ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
- 4) รายงานการประชุมคณะกรรมการ และกำหนดการประชุม
- 5) นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 6) การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน
- 7) นโยบายด้านความเสี่ยง
- 8) การควบคุมภายใน

- 9) รายการที่เกี่ยวข้อง (Conflict of Interest)
- 10) คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct)
- 11) นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และการแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing)
- 12) ข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี)
- 13) รายงานขององค์กรกำกับดูแลที่ให้ผู้รับปรับปรุงและปฏิบัติตาม

ทั้งนี้ให้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องดังกล่าว

● การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Board Self-Assessment) แบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณาบทวนประมวลข้อคิดเห็นในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงานของบริษัท และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

ซึ่งเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้กับกรรมการทุกท่าน รวมทั้งรวบรวม และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

สำหรับเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อดังนี้

- มากกว่า 95% = ดีเยี่ยม
- 90% - 95% = ดีมาก
- 80% - 89% = ดี
- 70% - 79% = พอใช้
- ต่ำกว่า 70% = ควรปรับปรุง

การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ โดยมีหัวข้อการประเมินดังนี้

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่กรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการ

ในปี 2566 ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” มีคะแนนเฉลี่ย 95.45%

การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล โดยมีหัวข้อการประเมินดังนี้

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมคณะกรรมการ
- 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2566 ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” มีคะแนนเฉลี่ย 90.16%

การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด โดยให้กรรมการชุดย่อยแต่ละคนประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งในภาพรวม ซึ่งผลการประเมิน ประจำปี 2566 สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการปฏิบัติงาน
คณะกรรมการตรวจสอบ	100.00%
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	98.33%
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	86.67%

การประเมินผลงานประจำปีของคณะประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จตามแผนการดำเนินงาน (Key Performance Indicators หรือ KPI) เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลสูงใจที่เหมาะสม

ในปี 2566 ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” มีคะแนนเฉลี่ย 94.67%

ตารางสรุปผลการดำเนินงานตาม SET ESG Metrics

รหัส ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัด ESG	หน่วย	การรายงาน ในปี 2566 (Y/N)	ผลการเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด		
				2564	2565	2566
มิติสิ่งแวดล้อม						
E1	นโยบายและการปฏิบัติตามมาตรฐาน การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม					
E1.2C	จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ละเมิด กฎหมาย หรือการสร้างผลกระทบด้าน สิ่งแวดล้อมพร้อมอธิบายมาตรการแก้ไข	จำนวน	Y	0	0	0
E1.3R	มูลค่าความเสียหายหรือค่าปรับที่เกิดจาก การละเมิดกฎหมายหรือการสร้าง ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	บาท	Y	0	0	0
E2	การจัดการพลังงาน					

รหัส ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัด ESG	หน่วย	การรายงาน ในปี 2566 (Y/N)	ผลการเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด		
				2564	2565	2566
E2.2C	ปริมาณการใช้พลังงาน (ไฟฟ้า)	Kwh	Y	922,551.67	723,430.75	757,052.67
	ปริมาณการใช้พลังงาน (เชื้อเพลิง)	ลิตร	Y	150,639.17	143,230.40	139,856.01
E2.3C	ปริมาณการใช้พลังงานทดแทน	Kwh	Y	677,372.63	626,731.03	634,895.40
E2.5R	ปริมาณการใช้พลังงานต่อหน่วย (energy intensity)	Kwh/ton	Y	178.59	182.24	173.36
E3	การจัดการน้ำ					
E3.2C	ปริมาณการใช้น้ำ	m3	Y	3,293	3,379	3,249
E3.4R	ปริมาณการใช้น้ำต่อหน่วย (water intensity)	m3/คน	Y	20.84	22.38	18.78
E3.5R	ร้อยละของน้ำเสียที่ได้รับการบำบัดก่อนทิ้ง	%	Y	100	100	100
E4	การจัดการขยะและของเสีย					
E4.2C	ปริมาณขยะและของเสีย	kg	Y	158,420.00	242,420.00	373,081
E4.4R	ปริมาณขยะและของเสียที่ผ่านกระบวนการ reuse และ/หรือ recycle	kg	Y	110,825	187,500	332,117
E5	การจัดการก๊าซเรือนกระจก					
E5.2C	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม EE.2 ของขอบเขตที่ 1 (การใช้น้ำมันประเภทต่างๆ) และขอบเขตที่ 2 (การใช้ไฟฟ้าทั้งหมด)	tCO2e	Y	724	849	728
E5.3C	การทวนสอบข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยหน่วยงานภายนอก	มี/ไม่มี	N	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
E5.5R	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม EE.2 ของขอบเขตที่ 1 ขอบเขตที่ 2 และขอบเขตที่ 3	tCO2e	N	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
E5.6R	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วย (carbon intensity)	tCO2e /ton	Y	0.036	0.037	0.034
มิติสังคม						
S1	สิทธิมนุษยชน					
S1.3R	จำนวนเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนพร้อมมาตรการแก้ไขและเยียวยา	จำนวน	Y	0	0	0
S2	การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม					

รหัส ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัด ESG	หน่วย	การรายงาน ในปี 2566 (Y/N)	ผลการเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด					
				2564		2565		2566	
	การจ้างงาน								
S2.1C	จำนวนพนักงานทั้งหมด	คน	Y	188		177		187	
	สถิติพนักงานจำแนกตามช่วงอายุ			ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
	- อายุน้อยกว่า 30 ปี	คน	Y	21	4	19	5	25	15
	- อายุ 30-50 ปี	คน	Y	103	43	96	40	90	43
	- อายุมากกว่า 50 ปี	คน	Y	12	5	12	5	7	7
	สถิติพนักงานจำแนกตามระดับตำแหน่ง			ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
	- ระดับปฏิบัติการ	คน	Y	122	48	112	45	112	60
	- ระดับบริหาร	คน	Y	11	4	11	5	6	5
	- ผู้บริหารระดับสูง	คน	Y	3	0	4	0	4	0
	สถิติพนักงานจำแนกตามภูมิภาค			ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
	- ภาคตะวันออก	คน	Y	-	-	-	-	4	0
	- กรุงเทพมหานคร และปริมณฑล	คน	Y	-	-	-	-	48	40
	- ภาคเหนือ	คน	Y	-	-	-	-	7	2
	- ภาคกลาง	คน	Y	-	-	-	-	11	12
	- ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	คน	Y	-	-	-	-	50	10
	- ภาคใต้	คน	Y	-	-	-	-	2	1
S2.2C	จำนวนพนักงานผู้พิการและ/หรือผู้สูงอายุ	คน	Y	4		4		4	
	การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน								
S2.3C	จำนวนค่าตอบแทนรวมของพนักงาน	ล้านบาท	Y	67.74		69.43		69.19	
S2.4C	ร้อยละของพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	%	Y	79.79		67.23		66.84	
S2.5R	ความแตกต่างของค่าตอบแทนระหว่างเพศ	ญ : ข	Y	N/A		N/A		N/A	
	การพัฒนาพนักงาน								
S2.7C	จำนวนชั่วโมงอบรมความรู้เฉลี่ยของพนักงาน	ชม./คน/ปี	Y	1.89		2.41		2.64	
S2.10R	จำนวนค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาพนักงาน	บาท	Y	0		121,650		45,120	
	ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน								
S2.13C	จำนวนเหตุการณ์หรือกรณีบาดเจ็บจาก	ครั้ง	Y	1		1		1	

รหัส ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัด ESG	หน่วย	การรายงาน ในปี 2566 (Y/N)	ผลการเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด					
				2564		2565		2566	
	การทำงานถึงขั้นหยุดงาน								
S2.15R	อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้น หยุดงาน (Lost Time Injury Frequency Rate : LTIFR)	ครั้ง/ 200,000 hr.	Y	0.53		0.55		0.49	
	การส่งเสริมความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วม ร่วมกับพนักงาน								
S2.17C	ร้อยละของพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ	%	Y	32.98		30.50		28.34	
S2.18C	จำนวนข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ พร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวน	Y	0		0		0	
S3	ความรับผิดชอบต่อลูกค้า/ผู้บริโภค								
	สิทธิผู้บริโภค								
S3.2C	จำนวนกรณีข้อมูลลูกค้ารั่วไหลพร้อม มาตรการแก้ไข	จำนวน	Y	0		0		0	
S3.3C	จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่ เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค พร้อม มาตรการแก้ไข	จำนวน	Y	0		0		0	
	การตลาดและโฆษณาอย่างรับผิดชอบ								
S4	ความรับผิดชอบต่อชุมชน/สังคม								
S4.3C	จำนวนข้อพิพาทกับชุมชน/สังคม พร้อม มาตรการแก้ไข	จำนวน	Y	0		0		0	
S4.6R	จำนวนเงินรวมที่ใช้ในโครงการหรือ กิจกรรมเพื่อการพัฒนาและช่วยเหลือ ชุมชน/สังคม	บาท	N	ไม่มี		ไม่มี		ไม่มี	
SME-S1	การจ้างงานท้องถิ่น								
SME-S1.2	ร้อยละของพนักงานที่มาจากชุมชน ท้องถิ่น	%	Y	N/A		N/A		29.41	
SME-S2	การเคารพความแตกต่างและความเสมอ ภาค								
SME-S2.2	ข้อมูลของพนักงานจำแนกตามเพศและ สัญชาติ	คน	Y						
	จำนวนพนักงาน	คน				ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
	ไทย	คน				136	52	127	50
		คน				134	52	125	50

รหัส ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัด ESG	หน่วย	การรายงาน ในปี 2566 (Y/N)	ผลการเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด					
				2564		2565		2566	
	ญี่ปุ่น	คน		2	0	2	0	2	0
SME-S2.3	จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิ ความเสมอภาค และ การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม พร้อมมาตรการแก้ไขและเยียวยา	จำนวน	Y	0		0		0	
SME-S3	การส่งเสริมแรงงานสตรี								
SME-S3.2	จำนวนพนักงานผู้หญิงจำแนกตาม ระดับตำแหน่ง	คน	Y						
	- ผู้บริหารระดับสูง (นิยาม)	คน		48		45		60	
	- ผู้บริหาร (นิยาม)	คน		4		5		5	
	- พนักงาน (นิยาม)	คน		0		0		0	
SME-S4	การติดตามและประเมินผลกระทบต่อชุมชน								
SME-S4.2	จำนวนกรณีพิพาทหรือเหตุการณ์ร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิชุมชน พร้อมมาตรการแก้ไขและเยียวยา	จำนวน	Y	0		0		0	
มิติบรรษัทภิบาล และเศรษฐกิจ									
G1	นโยบาย โครงสร้าง และระบบกำกับดูแลกิจการ								
G1.2C	จำนวนกรรมการทั้งคณะ	คน	Y	6		6		7	
G1.3C	จำนวนกรรมการอิสระ	คน	Y	4		4		4	
G1.4C	จำนวนกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	คน	Y	4		4		4	
G1.5C	จำนวนกรรมการหญิง	คน	Y	0		0		0	
G1.8C	จำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด								
	คณะกรรมการตรวจสอบ	คน	Y	3		3		3	
	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คน	Y	3		3		3	
	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คน	Y	3		3		3	
G1.10C	จำนวนปีการดำรงตำแหน่งของกรรมการรายบุคคล								
	คณะกรรมการ 1	ปี	Y	16		17		18	
	คณะกรรมการ 2			32		33		34	

รหัส ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัด ESG	หน่วย	การรายงาน ในปี 2566 (Y/N)	ผลการเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด		
				2564	2565	2566
	คณะกรรมการ 3			16	17	18
	คณะกรรมการ 4			16	17	18
	คณะกรรมการ 5			16	17	18
	คณะกรรมการ 6			3	4	5
	คณะกรรมการ 7			-	-	1
บทบาทและความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ						
G1.11C	จำนวนครั้งการประชุมของคณะกรรมการ	ครั้ง	Y	4	4	4
G1.13C	จำนวนครั้งการประชุมของคณะกรรมการ ตรวจสอบ	ครั้ง	Y	4	4	4
G1.15C	จำนวนครั้งการประชุมของคณะกรรมการ ชุดย่อยแต่ละชุด	ครั้ง	Y	2	2	2
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูง						
G1.22C	จำนวนค่าตอบแทนของกรรมการ รายบุคคล	ล้าน บาท	Y			
	คณะกรรมการ 1			0.280	0.280	0.280
	คณะกรรมการ 2			0	0	0
	คณะกรรมการ 3			0.080	0.060	0.060
	คณะกรรมการ 4			0.220	0.220	0.180
	คณะกรรมการ 5			0.200	0.200	0.180
	คณะกรรมการ 6			0	0	0
	คณะกรรมการ 7			0	0	0
G1.25C	จำนวนค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร ระดับสูง	ล้าน บาท	Y	20.75	20.42	23.44
จรรยาบรรณธุรกิจ						
G1.36C	จำนวนกรณีการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมมาตรการ แก้ไข	จำนวน	Y	0	0	0
G4	การจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน					
G4.3R	ร้อยละของคู่ค้ารายใหม่ของบริษัทที่ผ่าน การคัดกรองประเด็นด้านความยั่งยืน	%	N	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
G4.5R	ร้อยละของคู่ค้ารายสำคัญที่ร่วมลงนาม ปฏิบัติตามจรรยาบรรณคู่ค้าของธุรกิจ	%	N	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

รหัส ตัวชี้วัด	ตัวชี้วัด ESG	หน่วย	การรายงาน ในปี 2566 (Y/N)	ผลการเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด		
				2564	2565	2566
G5	การพัฒนานวัตกรรม					
G5.3C	ค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม	บาท	Y	176,818	0	25,000
PAC-G1	ความปลอดภัยทางไซเบอร์และการ ป้องกันข้อมูลส่วนบุคคล					
PAC-G1.2	ร้อยละของจำนวนโครงสร้างพื้นฐานด้าน เทคโนโลยีที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน ด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ เช่น ISO 27001 หรือมาตรฐานอื่น ๆ เป็นต้น	%	N	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
PAC-G1.4	ร้อยละของพนักงานที่ได้รับการอบรมด้าน ความปลอดภัยทางไซเบอร์และการใช้ ข้อมูลส่วนบุคคล	%	N	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
PAC-G1.5	จำนวนเหตุการณ์หรือกรณีที่ถูก โจมตี ทางไซเบอร์ พร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวน	Y	0	0	0
PAC-G1.6	จำนวนเหตุการณ์หรือกรณีข้อมูลส่วน บุคคล รั่วไหล พร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวน	Y	0	0	0

9. การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 วันที่ 29 พฤษภาคม 2566 โดยมีกรรมการอิสระ 3 ท่าน และกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 ส่วน คือ การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) และ ระบบการติดตาม (Monitoring Activities) ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในใหม่ที่ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุงให้เหมาะสมกับบริบทจดทะเบียนไทย

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมในการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ และ เพียงพอที่จะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร จัดการความเสี่ยง หรือ ความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย (รายละเอียดตามการรับรองความถูกต้องของข้อมูลตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท) กล่าวคือ

1. ด้านการควบคุมภายในองค์กร

บริษัทมีโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่ และกำหนดขอบเขตอำนาจของฝ่ายบริหารต่าง ๆ ที่ชัดเจน ได้มีการประชุมพนักงานให้แต่ละฝ่ายกำหนดเป้าหมายเพื่อสรุปเป้าหมายร่วมกัน โดยบริษัทมีการตั้งเป้าหมายในการดำเนินงานประจำปี และได้พิจารณาผลดำเนินงานที่แท้จริงมาเปรียบเทียบกับเป้าหมายในการดำเนินงานในการประชุมคณะกรรมการเป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจัดทำผังโครงสร้างองค์กรโดยรวมและการแยกสายการบังคับบัญชารวมถึงคำบรรยายลักษณะงานอย่างชัดเจนเพื่อให้การบริหารตามสายบังคับบัญชาเป็นไปอย่างคล่องตัว และยังได้กำหนดนโยบายในการขายและการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างซื่อสัตย์และเป็นธรรม ทั้งนี้บริษัทได้มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน และ นโยบายการต่อต้านการทุจริตและติดสินบน โดยมีแนวทางปฏิบัติและดำเนินงานอย่างชัดเจน และมีบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืน ทั้งนี้ได้มีการให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษ

2. ด้านการประเมินความเสี่ยง

ฝ่ายบริหารจะมีการประเมินสถานการณ์ของเศรษฐกิจและประเทศโดยรวมตลอดเวลาเพื่อวิเคราะห์ถึงปัจจัยความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดขึ้นในองค์กรทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กำหนดขึ้น และ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยบริษัทจะมีการติดตามการดำเนินงานกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน การประชุมได้จัดขึ้นเป็นประจำและต่อเนื่องเพื่อวิเคราะห์ผลประกอบการและสถานการณ์ต่าง ๆ รวมถึงความเสี่ยงในทุกด้าน และหามาตรการเพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ทั้งนี้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงและไม่พบผลกระทบที่มีสาระสำคัญที่อาจมีต่อระบบควบคุมภายใน และความถูกต้องของรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปที่เหมาะสมกับบริษัท

3. ด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทมีการกำหนดนโยบาย ขอบเขตหน้าที่ กระบวนการและขั้นตอนการทำงาน อำนาจการอนุมัติ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ และการควบคุมในแต่ละระดับและแผนกอย่างชัดเจน และมีการทบทวนความเหมาะสมในทุก ๆ ปี นอกจากนี้ผู้ตรวจสอบภายในยังได้ดำเนินการตรวจสอบธุรกรรมต่าง ๆ ตลอดทั้งปี นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีมาตรการเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและรัดกุมแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาการทำรายการดังกล่าวทุกไตรมาส และมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบการทำรายการดังกล่าวและให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งให้บริษัทเปิดเผยรายละเอียดและเงื่อนไขการทำรายการดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้จัดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยทุกไตรมาส โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมต่าง ๆ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน สำหรับเรื่องการจัดเก็บและบันทึกบัญชีนั้น บริษัทได้ให้ความสำคัญในการจัดเก็บและบันทึกบัญชี โดยบริษัทได้ใช้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบบัญชี รวมถึงกำกับดูแลให้นโยบายบัญชีของบริษัทเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป เพื่อรายงานให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการสามารถได้รับทราบและสามารถตัดสินใจที่ถูกต้องและได้ โดยเฉพาะข้อมูลทางบัญชีและการเงิน นอกจากนี้ ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต บริษัทยังได้เปิดรับข้อมูลจากบุคคลทั้งภายในและภายนอก โดยสามารถแจ้งข้อมูลได้ที่เลขานุการกรรมการบริษัททั้งทางโทรศัพท์ Email หรือ ทาง Website

5. ระบบการติดตาม

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบธุรกรรมประเภทต่าง ๆ ในทุกไตรมาสเพื่อประเมินผลระบบการควบคุมภายในและรายงานผลโดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ ในประเด็นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นข้อบกพร่องของการควบคุมภายในจะแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารทราบเพื่อดำเนินการแก้ไข และจะได้มีการตรวจสอบในภายหลังว่าข้อบกพร่องได้รับการแก้ไขแล้ว

นอกจากนี้บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจและเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยต้องมีการชี้แจงเหตุผลส่วนแตกต่างที่เกิดขึ้น รวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของส่วนต่างต่างนั้น ๆ เพื่อหามาตรการในการดำเนินการแก้ไขอย่างทัน่วงที

ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี

จากการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท สำหรับปี สิ้นสุด 31 มีนาคม 2567 นั้น ผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทและไม่มีข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. เซอร์วิสเชส ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยได้นำเสนอผลการประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ซึ่งได้ดำเนินการสอบทานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2566 โดยสรุปการประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรในคือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ ระบบการติดตาม พบว่าบริษัทมีการปฏิบัติในระดับดีเพียงพอ

นอกจากนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้ทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ของกิจกรรมต่าง ๆ และนำเสนอรายงานการตรวจสอบภายในของบริษัท ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายไตรมาส ตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2566 (1 เม.ย. 2566 – 31 มี.ค. 2567) โดยผู้ตรวจสอบภายในเชื่อว่ากิจกรรมหลักที่ตรวจสอบดังกล่าวไว้ข้างต้น มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

(ค) ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2566 วันที่ 29 พฤษภาคม 2566 ได้พิจารณาและรับทราบรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรของบริษัทจากผู้ตรวจสอบภายใน และจากการตรวจสอบระบบควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2566 (1 เม.ย. 2566 – 31 มี.ค. 2567) ของธุรกรรมต่าง ๆ พบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในของธุรกรรมดังกล่าวที่เหมาะสมและเพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม

9.2 รายการระหว่างกัน

1. สรุปรายการระหว่างกันของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปีบัญชี 2566 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

1.1 รายการกับการร่วมค้าและบริษัทร่วม (กิจการที่อยู่ภายใต้สิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญโดยการเข้าไปถือหุ้นของบริษัท และบริษัทย่อย)

(หน่วย : ล้านบาท)

ลักษณะรายการ / บริษัท	สัดส่วนการถือหุ้นโดยตรง (ร้อยละ)	มูลค่ารายการระหว่างกัน			นโยบายการกำหนดราคา
		2564	2565	2566	
ขายสินค้าและบริการให้กลุ่มกิจการ		26.88	41.87	28.69	
บริษัท ออโต้เม็ททอล จำกัด	60	9.23	23.73	13.42	ขายสินค้า : ราคาตลาดและต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 5 บริการ : ราคาใกล้เคียงราคาตลาด
บริษัท เอ็นเอสซี เม็ททอล จำกัด	100	17.65	18.14	15.27	ราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการจากกลุ่มกิจการ		-	42.44	0.30	
บริษัท ออโต้เม็ททอล จำกัด	60	-	-	0.22	ขายสินค้า : ราคาตลาดและต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 5 บริการ : ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มซึ่งราคาใกล้เคียงราคาตลาด
บริษัท เอ็นเอสซี เม็ททอล จำกัด	100	-	42.44	0.08	
ให้บริการอื่นๆ แก่กลุ่มกิจการ		13.02	12.54	12.36	
บริษัท ออโต้เม็ททอล จำกัด	60	5.22	4.62	4.80	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท เอ็นเอสซี เม็ททอล จำกัด	100	7.80	7.92	7.56	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ขายสินทรัพย์ถาวร	60	-	-	0.32	ราคาที่ตกลงร่วมกัน ราคาตามสัญญาซึ่งใกล้เคียงกับราคาตลาด
ค่าเช่ารับจากกลุ่มกิจการ	100	3.00	2.04	2.04	

- 1.2 รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน การให้กู้ยืมเงิน บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการให้กู้ยืมเพิ่มเติมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันในช่วงปี 2566

2. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากราคาขายสินค้าดังกล่าวเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด

3. มาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัท บริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทมีมาตรการและขั้นตอนดังนี้

- (1) กรณีเป็นรายการธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและคำตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง จะพิจารณาดำเนินการทำรายการดังกล่าวให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ใช้บังคับกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารับทราบทุก ๆ ไตรมาส
- (2) กรณีเป็นรายการระหว่างกันอื่น ๆ นอกเหนือจากข้อ (1) คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้น ๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว
- (3) บริษัทจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงจะมีการเปิดเผยในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)
- (4) บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และในกรณีที่บริษัทมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะปฏิบัติตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดจนถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

4. นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ และเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท และจะพิจารณากำหนดราคาและเงื่อนไขการทำรายการให้เป็นไปตามการค้าปกติทั่วไปซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมทั้งบริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน