

แนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

เพื่อความโปร่งใสและประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (“บริษัท”) ได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการดังนี้

1. กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดและผู้บริหารอย่างชัดเจน
2. เปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องและครบถ้วน และจัดทำรายงานทางการเงินให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริง และมีการประเมิน กำหนด วางมาตรการในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
3. ตรวจสอบและควบคุมการดำเนินการในกระบวนการต่างๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้หลักการการถ่วงดุลอำนาจที่โปร่งใสและตรวจสอบได้
4. จัดวางระบบการปฏิบัติงานที่โปร่งใสโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้งเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น รวมถึงลดจนถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องแต่ละราย และปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้นด้วยความเท่าเทียมกัน

2) ผู้ถือหุ้น: สิทธิและความเท่าเทียมกัน

บริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายให้มีสิทธิและความเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมรวมทั้งเปิดเผยสารสนเทศที่จำเป็นและสำคัญให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการจัดทำหนังสือนัดประชุม โดยจะระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติหรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงแทนในการประชุมได้

3) สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิตามกฎหมายของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้ปฏิบัติ และให้ความร่วมมืออย่างดีกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ เพื่อสร้างความมั่นคง การเติบโต และความสำเร็จให้แก่กิจการ โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ดังนี้

- | | |
|-----------------------|--|
| ผู้บริหารและพนักงาน | : บริษัทปฏิบัติต่อผู้บริหารและพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม |
| ลูกค้า | : บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้าตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่ตกลงกัน |
| ผู้สนับสนุนทางการเงิน | : บริษัทปฏิบัติต่อธนาคารและสถาบันการเงินต่างๆ ตามเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ยืมอย่างเคร่งครัด |
| ลูกจ้าง | : บริษัทมุ่งเน้นที่จะผลิตไฟฟ้าและไอน้ำที่มีคุณภาพและมีเสถียรภาพสูง เพื่อเอื้ออำนวยต่อการดำเนินงานของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทยังมีมาตรการในการรับข้อร้องเรียนจากลูกค้า และดำเนินการแก้ไขข้อร้องเรียนในเวลาอันรวดเร็ว |
| สังคมและชุมชน | : บริษัทมีการมีการดำเนินการตรวจสอบและควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และมีการสรุปรายงานการดำเนินการเสนอหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทุกๆ หกเดือน |

4) การประชุมผู้ถือหุ้น

โดยปกติในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งกรรมการของบริษัททุกท่านจะเข้าร่วมประชุม และประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบถามข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและนโยบายการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ

5) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

บริษัทมีคณะกรรมการทั้งสิ้น 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้เพื่อแบ่งอำนาจหน้าที่ให้ชัดเจน ซึ่งจะทำให้การกำหนดทิศทางและการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้กำกับดูแลกิจการ ทบทวนและให้ความเห็นชอบกับนโยบาย กลยุทธ์ที่สำคัญ แผนงานและงบประมาณประจำปี การปฏิบัติงานที่ผ่านมาคณะกรรมการของบริษัทให้ความสำคัญกับการติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้หรือไม่ ส่วนคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6) ความขัดแย้งของผลประโยชน์

ภายหลังจากที่บริษัทได้แปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด บริษัทมีมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้กำหนดให้การทำการรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะต้องมีการเสนอแก่ที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันด้วย ซึ่งรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ นอกจากนี้บริษัทจะได้นำคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ แล้วแต่กรณี พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำการรายการด้วย ทั้งนี้ หากบริษัทมีการทำการรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว และบริษัทจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชี

7) จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทมีการกำหนดจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยครอบคลุมการปฏิบัติตนต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า คู่แข่ง สังคม และสิ่งแวดล้อม

8) การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน โดย ณ วันที่ 4 ตุลาคม 2545 คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 11 คน ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 10 คน ซึ่งในจำนวนนี้เป็นกรรมการตรวจสอบ 3 คน

9) การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการของบริษัทมิได้เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ บริษัทมีการแยกตำแหน่งและอำนาจหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการอย่างชัดเจน ทั้งนี้คณะกรรมการของบริษัทได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน

10) ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปของ เบี้ยเลี้ยง เบี้ยประชุม และบำเหน็จ ตามที่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะอนุมัติ ส่วนค่าตอบแทนผู้บริหาร ซึ่งอยู่ในรูปเงินเดือนและโบนัส จะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและผลงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนทั้งหมดอยู่ในระดับที่เหมาะสม เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

11) การประชุมคณะกรรมการ

ข้อบังคับบริษัทกำหนดให้บริษัทนัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท

12) คณะอนุกรรมการ

นอกจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการ

13) ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนและวัดผลได้เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน และได้กำหนดนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่รัดกุม ทั้งนี้ บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และมีมาตรการที่รัดกุมในการพิจารณาการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมการปฏิบัติการและมีการตรวจสอบและควบคุมการดำเนินการให้สอดคล้องตามระบบบริหารคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001 : 2000 ในส่วนการควบคุมทางการเงินบริษัทมีการจัดทำรายงานทางการเงินเสนอต่อผู้บริหาร และกรรมการผู้รับผิดชอบเป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตาม และควบคุมการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย และนโยบายที่กำหนดไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ที่ได้ทำกับธนาคารและสถาบันการเงิน

14) รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบจัดทำรายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับการดำเนินงานในรอบปีเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยคำนึงถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงและสมเหตุสมผล ตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยเปิดเผยรายงานดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท และรายงานประจำปี ซึ่งบริษัทจะจัดส่งรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปี

15) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

ในการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไป บริษัทจะได้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ทั้งในด้านข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1) และร่างหนังสือชี้ชวน ต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องและครบถ้วน ตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") ทั้งนี้ ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทยังคงมีนโยบายที่จะเปิดเผยและปรับปรุงข้อมูลดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปตามมาตรฐานและเกณฑ์ที่กำหนดโดย ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ส่วนการดูแลติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานภาครัฐต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ในอนาคตบริษัทจะจัดให้มีเจ้าหน้าที่เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการติดต่อสื่อสารดังกล่าวโดยเฉพาะ