

## 11. การกำกับดูแลกิจการ

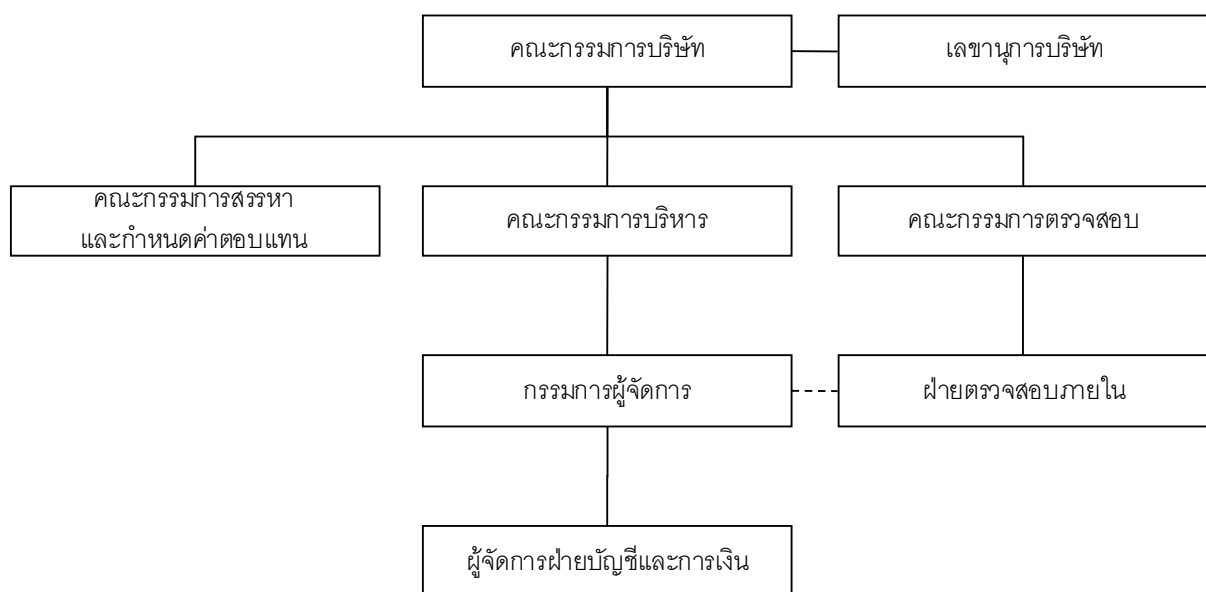
### 11.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิผู้ถือหุ้นและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส รวมถึงคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อหน้าที่และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายดังที่มีปรากฏเป็นข้อกำหนด แนวทางปฏิบัติ และมาตรการตามนโยบายกำกับดูแลกิจการนี้ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้กำหนดเป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2556 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทพึงกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการชุดย่อยซึ่งมีองค์ประกอบเป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดพิจารณาและอนุมัติเห็นชอบก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าว ทั้งนี้ การแก้ไขนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ใดๆ ต้องไม่ขัดกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับบริษัท และต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติด้วย

### 11.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และผู้บริหาร ดังนี้



### 11.2.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวมถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

#### 1. การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ

#### 2. กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และงบประมาณ

2.1 พิจารณาทบทวน แลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับแผนกลยุทธ์ธุรกิจที่ได้มีการเสนอมาและอนุมัติแผนการตัดสินใจสำคัญๆ เกี่ยวกับทิศทางกลยุทธ์และนโยบายธุรกิจ

2.2 ทำให้มั่นใจได้ว่ามีเงินทุนเพียงพอและมีกระบวนการประเมินมูลค่าเงินทุนที่เหมาะสมสำหรับธุรกิจปัจจุบัน และอนาคต

2.3 ทบทวนและอนุมัติแผนธุรกิจประจำปี และงบประมาณรายจ่ายฝ่ายทุนอันมีลักษณะเป็นการลงทุน เป้าหมายในการดำเนินงาน และโครงการขนาดใหญ่ หรือการร่วมลงทุนที่สำคัญ

#### 3. ขอบเขตของสิทธิและอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่

3.1 คณะกรรมการบริษัทจะต้องมอบสิทธิในการนำเสนอ จัดสรร และให้ความเห็นชอบการชำระค่าใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติตามแผนธุรกิจและงบประมาณรายจ่ายฝ่ายทุน อันมีลักษณะเป็นการลงทุนให้กับคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารในระดับต่างๆ โดยทั้งนี้ หลักเกณฑ์และวงเงินในการอนุมัติในเรื่องต่างๆ ให้เป็นไปตามตารางอำนาจการดำเนินการซึ่งได้ระบุอำนาจในการอนุมัติไว้ตามจำนวนวงเงินและเรื่องที่จะต้องอนุมัติ

3.2 ให้คณะกรรมการบริษัทให้วงเงินเพิ่มเติมนอกเหนือจากวงเงินที่กำหนดไว้ตามแผนธุรกิจแก่กรรมการผู้จัดการซึ่งกรรมการผู้จัดการสามารถตัดสินใจใช้ในการดำเนินโครงการหรือชำระค่าใช้จ่าย

แต่สำหรับกรณีโครงการหลักสำคัญๆ ที่จะก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายเกินไปกว่าที่นำเสนอเกินวงเงินเพิ่มเติมที่กรรมการผู้จัดการสามารถตัดสินใจใช้ได้ตามที่กล่าวไว้ในข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องทำการทบทวนพิจารณากรณีดังกล่าวก่อนที่จะอนุมัติต่อไป

- 3.3 แผนการลงทุนที่มีมูลค่ามากเกินไปกว่าเพดานมูลค่าการอนุมัติที่ได้ตกลงกันไว้ทั้งหมด จะต้องผ่านการพิจารณา ทบทวน และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร
- 3.4 การดำเนินการทางการเงินที่เกินวงเงินจำกัดที่กำหนดไว้สำหรับกรรมการผู้จัดการ จะต้องได้รับการอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร

#### 4. การตรวจติดตาม

- 4.1 ติดตามผลความคืบหน้าของการเริ่มดำเนินการในแง่กลยุทธ์ของบริษัทฯ ซึ่งรวมไปถึงการดำเนินการทางด้านทรัพยากรบุคคล ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จของกลยุทธ์บริษัทฯ หรือจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในกลยุทธ์ทางธุรกิจไปอย่างมาก
- 4.2 ตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายหรืองบประมาณหรือไม่ อย่างน้อยทุกๆ 3 เดือนและเมื่อผลการดำเนินงานต่ำกว่าที่ตั้งเป้าไว้ ก็จัดให้มีการดำเนินการแก้ไข เป้าหมายที่ว่าจะครอบคลุมทั้งระยะสั้นและระยะยาว

#### 5. ทรัพยากรบุคคล

- 5.1 ทบทวน พิจารณา และให้ความเห็นชอบในเรื่องวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในด้านทรัพยากรบุคคลและแผนการพัฒนาการบริหาร
- 5.2 ทบทวน พิจารณา และทำการอนุมัติแผนกลยุทธ์ในการให้ค่าตอบแทนของบริษัทฯ ในการที่จะดึงดูดหรือเก็บรักษาไว้ ซึ่งบุคคลากรที่มีความสามารถสูง ซึ่งในการนี้รวมถึงค่าตอบแทนพิเศษสำหรับผู้บริหารระดับสูง
- 5.3 พิจารณาทบทวนและอนุมัติค่าตอบแทนโดยให้อยู่บนพื้นฐานของการดำเนินงาน
- 5.4 พิจารณาและอนุมัติการวางแผนทรัพยากรบุคคลในแง่การรับช่วงต่อ และการหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการด้วย
- 5.5 ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีทีมผู้บริหารที่มีความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความรู้ และประสบการณ์ที่เหมาะสมสำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดผลสำเร็จ
- 5.5 ทำให้มั่นใจได้ว่ามีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูง และจัดให้มีการประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง
- 5.7 สร้างข้อกำหนดและเงื่อนไขที่เหมาะสมในการว่าจ้างกรรมการผู้จัดการ

#### 6. การเปิดเผยข้อมูลและการกำกับดูแลจริยธรรม

- 6.1 ให้การสนับสนุนเกี่ยวกับวัฒนธรรมองค์กร ทบทวน และอนุมัติค่าแถลงการณ์ในเรื่องวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และการจัดการทางธุรกิจ และดำเนินการให้ค่าแถลงการณ์ดังกล่าวเป็นที่รับรู้ในทุกระดับขององค์กร
- 6.2 อนุมัติงบการเงินรอบทุก 3 เดือน และงบการเงินประจำปีและดำเนินการให้การรายงานบัญชีต่อผู้ถือหุ้นมีความน่าเชื่อถือ
- 6.3 ดำเนินการให้มีการกำกับดูแลการตรวจสอบภายในโดยให้ถือเป็นนโยบายที่สำคัญ
- 6.4 ดำเนินการให้ผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยการจัดให้มีการประเมินผลการดำเนินงานและมีการเลือกผู้ตรวจสอบบัญชีที่เหมาะสม อีกทั้งทำให้แน่ใจได้ว่ามีกระบวนการในการนำเสนอข้อมูลไปยังผู้บริหารจากผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก และการนำเสนอความเห็นของผู้บริหารไปยังคณะกรรมการบริษัทภายใน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชี

- 6.5 จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (Auditor Rotation) ของบริษัทฯ หากผู้สอบบัญชีรายเดิมปฏิบัติหน้าที่สอบทานหรือตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ มาแล้วห้ารอบปีบัญชีติดต่อกัน โดยการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
- (ก) บริษัทฯ สามารถแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ที่สังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกับผู้สอบบัญชีรายเดิมก็ได้
  - (ข) บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายที่พ้นจากการปฏิบัติหน้าที่เนื่องจากการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เมื่อพ้นระยะเวลาอย่างน้อยสองรอบปีบัญชีนับแต่วันที่ผู้สอบบัญชีรายดังกล่าวพ้นจากการปฏิบัติหน้าที่
- 6.6 ทำให้มั่นใจได้ว่ามีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอในการระบุ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยง
- 6.7 ทำให้มั่นใจได้ว่ามีระบบควบคุมที่มีประสิทธิภาพในเรื่องความน่าเชื่อถือของข้อมูล และการปฏิบัติตามนโยบายและกระบวนการตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ซึ่งจะช่วยปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ และการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ
- 6.8 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทฯ บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- 6.9 กรรมการมีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 6.10 ติดตามดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทฯ ให้ครบถ้วนถูกต้อง
7. ส่วนได้เสียและผลประโยชน์ขัดแย้ง
- 7.1 ทำให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียและสาธารณชนที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 7.2 ดำเนินการจัดการเมื่อมีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดประเด็นหรือสถานการณ์ที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งขึ้น
8. คณะกรรมการชุดย่อย
- จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใดตามแต่จำเป็นต้องมีในเวลาหนึ่งเวลาใด เพื่อการ

ช่วยเหลือสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัท โดยทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาและอนุมัติบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยนี้ หรือเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อยนี้

## 9. การประเมิน

จัดให้มีเกณฑ์ในการประเมินผลการดำเนินงาน และการปฏิบัติงาน และทำการประเมินผลงานของตนเองอย่างมีประสิทธิภาพตามแบบที่บริษัทฯ จะกำหนด

## 10. การมอบอำนาจและการขอคำแนะนำ

10.1 การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้สำหรับคณะกรรมการบริษัทนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

10.2 คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกิจการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

10.3 กรรมการอาจขอคำแนะนำจากที่ปรึกษาอิสระตามแต่สมควร โดยให้คิดเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

## 11. ความรับผิดชอบต่อบุคคลภายนอกในการขายหลักทรัพย์

กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในความเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปโดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญตามที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งหน้าที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความแท้จริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น

## 11.2.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีความถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และอยู่บนพื้นฐานของข้อเท็จจริง โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและรายปี รวมทั้งแก้ไขความขัดแย้งระหว่างผู้บริหารและผู้สอบบัญชีภายนอก (ถ้ามี) ที่เกี่ยวกับการจัดทำรายงานทางการเงินหรือข้อจำกัดในการดำเนินงาน
2. สอบทานความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในของบริษัท และการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจในความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาในด้านต่างๆ ดังนี้
  - 2.1 สอบทานกิจกรรมการปฏิบัติงานและโครงสร้างของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการจำกัดขอบเขตการปฏิบัติงาน
  - 2.2 ประเมินความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน
  - 2.3 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน
  - 2.4 พิจารณารายงานการตรวจสอบและข้อเสนอแนะที่นำเสนอโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน และกำกับดูแลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะนั้น
  - 2.5 สอบทานความเพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางที่แนะนำของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องและสอดคล้องกับนโยบายภายในของบริษัท
  - 2.6 ประเมินผลการดำเนินงานของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในร่วมกับกรรมการผู้จัดการ
  - 2.7 อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ จำนวนพนักงาน และแผนการอบรมพนักงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าขอบเขตการตรวจสอบภายในครอบคลุมการเงินและการดำเนินงานของบริษัท และกำกับดูแลการปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้
  - 2.8 สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน นโยบายและคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมทั้งพิจารณา ทบทวนความเพียงพออย่างสม่ำเสมอ
3. สอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงการพิจารณาค่าสอบบัญชีและดำเนินกิจกรรมหลักดังนี้
  - 4.1 สอบทานผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ขอบเขตการปฏิบัติงาน และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท

- 4.2 สอบทานขอบเขตและแนวทางการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีเพื่อให้มั่นใจในความเหมาะสมและมิได้มีการจำกัดขอบเขตการตรวจสอบ
- 4.3 ให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- 4.4 พิจารณารายงานการตรวจสอบและข้อเสนอแนะที่เสนอโดยผู้สอบบัญชี และกำกับดูแลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะนั้น
- 4.5 ในระหว่างปี คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. สอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการพิจารณาดำเนินรายการระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิผลของระบบการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความสมเหตุสมผลของการทำรายการเพื่อคงไว้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำและเปิดเผยรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปีของบริษัทฯ โดยรายงานคณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบไปด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังนี้
  - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ความครบถ้วน และความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
  - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี บริษัทฯ มีนโยบายในการรักษาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีโดยจำกัดมิให้ผู้สอบบัญชีให้บริการอื่นที่มีผลกับงานสอบบัญชีและงานบริการด้านภาษี นอกจากนี้ การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจะมีการสอบทานใหม่ทุกๆ 3 – 5 ปี
  - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 6.6 จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมด และจำนวนการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรและ
  - 6.8 รายการอื่นๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าควรมีการเปิดเผยให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปรับทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
8. รายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาส
9. สอบทานรายงานสรุปและหลักฐานการทุจริตของพนักงานหรือผู้บริหารซึ่งสร้างความเสียหายต่อบริษัทฯ และเสนอรายงานการพิจารณาซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา



10. สอบทานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี
11. สอบทานและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ และขออนุมัติปรับปรุงแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท

### 11.2.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

1. ในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารมีและอาจใช้อำนาจแทนคณะกรรมการบริษัท ในการดำเนินการใดๆ ที่ประธานคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรที่จะดำเนินการเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าไปจนกระทั่ง การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งหน้า แต่ทั้งนี้ ไม่รวมถึงอำนาจของคณะกรรมการบริษัทที่มีข้อห้ามโดย กฎหมายในเรื่องซึ่งเกี่ยวกับ (ก) การอนุมัติ ใช้จ่าย หรือเสนอแนะต่อผู้ถือหุ้นให้ดำเนินการใดๆ ตามพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนดให้ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น (ข) การใช้ ใช้จ่าย หรือยกเลิกกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ (ค) การประกาศจ่ายเงินปันผลหรือการออกหุ้น (ง) การ แก้ไข เปลี่ยนแปลง ยกเลิก หรือดำเนินการใด ซึ่งไม่สอดคล้องกับการลงมติหรือการดำเนินการของคณะกรรมการ บริษัท โดยการลงมติหรือการดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทนั้นได้ถูกกำหนดไว้ไม่ให้มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือยกเลิกโดยคณะกรรมการบริหาร
2. พิจารณาและนำเสนอแผนธุรกิจของบริษัทฯ และงบประมาณประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและอนุมัติการซื้อกิจการหรือการลงทุนที่สำคัญ การซื้ออสังหาริมทรัพย์ การจำหน่ายทรัพย์สิน แผนการจัดหา เงินทุน การกู้ยืมเงินและงบลงทุน โดยสอดคล้องกับนโยบายทางการเงินการลงทุนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารมี อำนาจในการพิจารณาและอนุมัติการลงทุนและการจำหน่ายทรัพย์สิน แผนการจัดหาเงินทุน การกู้ยืมเงินและงบลงทุน ภายในวงเงินไม่เกิน 150 ล้านบาท (หรือ 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) โดยการดำเนินการที่อยู่นอกเหนืออำนาจการอนุมัติต้อง ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารรวมถึงรายการดังนี้
  - 3.1 การอนุมัติต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ย่อยหลัก
  - 3.2 การอนุมัติงบลงทุนที่สำคัญในงบประมาณประจำปี
  - 3.3 การตัดบัญชี (Write-off) สินทรัพย์ที่มีตำหนิ ได้รับความเสียหาย ไม่สามารถใช้ได้ ล้าสมัย หรือคุณภาพไม่ดี โดย อ้างอิงมูลค่าตามบัญชี
4. พิจารณาภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงาน
5. พิจารณาและสอบทานภาพรวมกลยุทธ์การลงทุนและการเงินของบริษัทฯ
6. พิจารณาและอนุมัติการดำเนินการอื่นๆ ที่สำคัญ เช่น การลงทุนในธุรกิจใหม่ ข้อพิพาททางกฎหมาย เป็นต้น
7. พิจารณาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ภายในกลุ่มที่เหมาะสม คณะกรรมการบริหารจะคัดเลือกและแต่งตั้ง กรรมการทั้งหมดในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และคณะกรรมการบริหารจะเสนอชื่อผู้บริหารในตำแหน่งสำคัญทั้งหมด ของบริษัทย่อยที่สำคัญ ซึ่งรวมถึง กรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานการเงินและบัญชี และผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ

8. พิจารณากลับการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
9. คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการขอคำแนะนำจากที่ปรึกษากฎหมายภายในและภายนอก ที่ปรึกษาบัญชี และที่ปรึกษาอื่นตามแต่สมควร
10. คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริหาร (ถ้ามี) ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้ง
11. สอบทานและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ และขออนุมัติปรับปรุงแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท
12. ประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกปี
13. พิจารณาเรื่องอื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### 11.2.4 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

1. กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหา และคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อรับการคัดเลือกตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทตามที่ได้กำหนดไว้
2. ทบทวนและเสนอคำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับคัดเลือก (ไม่ว่าจะโดยคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น หรืออื่นๆ) เพื่อการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึงประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ศักยภาพ จำนวนครั้งที่ได้เคยดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ และปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. ระบุและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทสำหรับกรรมการที่ออกตามวาระและที่จะเสนอชื่อสำหรับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งในแต่ละการประชุมสามัญประจำปีของบริษัทฯ โดยมีการคำนึงถึงการมีส่วนร่วมของกรรมการและผลการดำเนินงาน (เช่นการเข้าร่วมประชุม การเตรียมความพร้อมการมีส่วนร่วมและความตรงไปตรงมา รวมทั้งกรรมการอิสระ
4. ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการหรือคุณสมบัติของกรรมการอิสระรายใหม่ว่าเป็นไปตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เป็นประจำทุกปี
5. ทำให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจเกี่ยวกับการพิจารณาการเลือกตั้งกรรมการให้เข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งในการประชุมสามัญประจำปีของบริษัทฯ
6. ระบุและคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
7. สอบทานผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับคัดเลือกเป็นประธานบริษัทหรือกรรมการผู้จัดการ

8. เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายในการคัดเลือกกรรมการผู้จัดการ พัฒนาแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร (Succession plan) ตามนโยบายดังกล่าว และสอบถามแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับกรรมการผู้จัดการซึ่งเสนอโดยฝ่ายบริหาร
9. ทบทวน (และให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับ) โครงสร้างขนาดองค์ประกอบและความสามารถหลัก (Core competencies) ของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่งครั้งในแต่ละปีบัญชีโดยคำนึงถึงความสมดุลระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารและระหว่างกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นอิสระโดยคำนึงถึงหลักการของการกำกับดูแลกิจการ
10. จัดให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบของกรรมการอิสระเป็นจำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 หรือไม่น้อยกว่าจำนวนขั้นต่ำและหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
11. นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินงาน (ที่สามารถเปรียบเทียบได้กับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ) ในการประเมินภาพรวมประสิทธิผลของคณะกรรมการ ทั้งนี้ เมื่อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หลักเกณฑ์การวัดผลการดำเนินงานดังกล่าวจะไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้เว้นแต่มีเหตุผลที่เหมาะสมจากคณะกรรมการบริษัท
12. สนับสนุนให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อผู้สมควรเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท
13. ให้คำแนะนำและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติกรอบการกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งรวมถึงโบนัสประจำปี/โบนัสพิเศษ ค่าธรรมเนียม และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น สำหรับ:
  - 13.1 คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
  - 13.2 คณะกรรมการชุดย่อยซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
14. ให้คำแนะนำและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติกรอบการกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งรวมถึงโบนัสประจำปี/โบนัสพิเศษ เงินเดือน และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น สำหรับ:
  - 14.1 กรรมการผู้จัดการ
  - 14.2 ผู้บริหารในระดับรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการหนึ่งระดับ (ถ้ามี)
15. ประเมินผลงานประจำปีและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบสำหรับ:
  - 15.1 กรรมการผู้จัดการ
  - 15.2 ผู้บริหารในระดับรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการหนึ่งระดับ (ถ้ามี)

16. พิจารณางบประมาณค่าตอบแทนประจำปีของบริษัทฯ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
17. ติดตามและประเมินค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารโดยคำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้และแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป
  - 17.1 ระดับค่าตอบแทนควรมีความเหมาะสมที่จะดึงดูด รักษา และสร้างแรงจูงใจให้แก่กรรมการและผู้บริหารในการบริหารกิจการให้ประสบความสำเร็จ
  - 17.2 ค่าตอบแทนและเงื่อนไขการว่าจ้างสามารถเทียบเคียงได้กับในอุตสาหกรรมและบริษัทเทียบเคียง

#### 11.2.5 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. ดูแลการดำเนินธุรกิจแต่ละวันของบริษัทฯ และการบริหารจัดการทั่วไป
2. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี การลงทุน และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ และขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ดูแลธุรกิจและการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ รวมทั้ง ตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
4. อนุมัติต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ เช่น การซื้อสินค้า ค่าที่ปรึกษาหรือคำแนะนำ ภายในวงเงินไม่เกิน 200,000 บาทต่อหนึ่งรายการ
5. เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อขออนุมัติงบลงทุนที่สำคัญที่ปรากฏในงบประมาณประจำปี ภายในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในกรณีที่วงเงินเกิน 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ
6. เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อขออนุมัติแผนการกู้ยืมเงิน การขอวงเงินสินเชื่อ การเข้าทำสัญญาบริหารความเสี่ยงหรือรายการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการข้างต้น ทั้งนี้ การดำเนินการใดที่ส่งผลให้บริษัทฯ จะต้องนำสินทรัพย์ไปวางเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
7. เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อดำเนินการตัดบัญชี (Write-off) สินทรัพย์ที่มีค่าเสียหาย ไม่สามารถใช้ได้ ล้าสมัย หรือคุณภาพไม่ดี โดยอ้างอิงมูลค่าตามบัญชี และเพื่อแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบต่อไป
8. เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อกำหนดโครงสร้างองค์กร ซึ่งรวมถึงการแต่งตั้ง ว่าจ้าง โยกย้าย กำหนดค่าจ้าง ผลตอบแทนและโบนัส และเลิกจ้างพนักงาน
9. กำหนดคำสั่ง หลักเกณฑ์ ประกาศ และบันทึกข้อความเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบาย และสอดคล้องกับประโยชน์ของบริษัทฯ รวมทั้ง หลักเกณฑ์และวินัยในการทำงาน
10. มอบอำนาจช่วงหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับ และคำสั่งของคณะกรรมการบริษัทหรือบริษัทฯ
11. ดำเนินการอื่นใดตามแต่จะได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยในแต่ละคราว

## 11.3 การสรรหากรรมการ

### 11.3.1 การสรรหากรรมการบริษัท

#### องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วย (1) กรรมการผู้บริหาร และ (2) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (ซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน) โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายกำหนดให้ประธานกรรมการของบริษัทฯ จะต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวร่วมกับกรรมการผู้จัดการ

#### คุณสมบัติ

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่
2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
3. กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัทฯ ทำขึ้นไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ

#### วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการ โดยต้องพิจารณาประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ รวมถึงคุณสมบัติและกรณีไม่มีลักษณะต้องห้าม โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

2. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 หากกรรมการไม่สามารถตกลงกันได้ว่าจะให้ใครออก ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก อนึ่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
3. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร ในบริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อแสดงว่าบริษัทฯ มีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและกระรอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข
4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ปลดเกษียณ
  - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
  - ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งจากคณะกรรมการชุดย่อยใดๆ ต้องแจ้งคณะกรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือนเป็นลายลักษณ์อักษรพร้อมระบุเหตุผล ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้
6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

#### **44.3-211.3.2 การสรรหากรรมการอิสระ**

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย (1) กรรมการผู้บริหาร และ (2) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (ซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน) โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาต

และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ โดยทั้งนี้ กรรมการอิสระอาจจะมาจากสาขาอาชีพใดก็ได้ตามแต่ คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งคณะกรรมการไว้วงใจให้เสนอชื่อเพื่อ พิจารณาแต่งตั้งกรรมการ(ในกรณีที่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน) จะเห็นควรทั้งนี้ คุณสมบัติของ กรรมการอิสระมีดังนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ณ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการดำเนินงานของบริษัทฯ

### 11.3.3 การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทจะคัดเลือกกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ ทจ. 28/2551 อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบกำหนด ทั้งนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบกำหนดคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบที่พ้นวาระอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งใหม่อีกครั้ง แต่ทั้งนี้จะไม่เกิน 2 วาระติดต่อกัน

### 11.3.4 การสรรหากรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคัดเลือกคณะกรรมการบริหารจากคณะกรรมการบริษัท
2. กรรมการผู้จัดการจะถือเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
3. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารจะเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของกรรมการท่านนั้น

### 11.3.5 การสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคัดเลือกจากกรรมการบริษัท
2. ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะถูกเลือกตั้งโดยสมาชิกคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และจะต้องเป็นกรรมการอิสระ



3. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดคราวละ 3 ปีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นวาระอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งใหม่อีกครั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

#### 11.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ดังนี้

##### 11.4.1 การส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทของ PMTA พึงกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก โดยมีการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งบุคคลใดๆ ที่เห็นสมควร เข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยนั้น และมีระเบียบปฏิบัติหรือข้อกำหนดที่ทำให้การส่งบุคคลดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรณีที่การคำนวณจำนวนกรรมการหรือผู้บริหารตามสัดส่วนการถือหุ้นมีเศษทศนิยม ให้ปัดเศษทิ้ง

PMTA ในฐานะผู้ถือหุ้นรายเดียวของ Baconco ได้ส่งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการของ Baconco จำนวน 3 ท่าน คือ นายเฉลิมชัย มหาภักศิริ นายชีกมันต์ สตรอม และนายเชียว วัน ฮัท โจเซฟนายไกรลักษณ์ อัครฉัตรโรจน์ โดยทั้งนี้ Baconco มีกรรมการบริษัททั้งหมดรวม 3 ท่าน

PMTA ในฐานะผู้ถือหุ้นรายเดียวของ PMTA SG ได้ส่งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการของ PMTA SG จำนวน 3 ท่าน คือ นายเฉลิมชัย มหาภักศิริ นายชีกมันต์ สตรอม และนายลี เวย เชียง โดยทั้งนี้ PMTA SG มีกรรมการบริษัททั้งหมดรวม 3 ท่าน

##### 11.4.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

คณะกรรมการบริษัทของ PMTA พึงกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก โดยมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการหรือผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งตาม (11.4.1) ไว้อย่างชัดเจน ซึ่งรวมถึง

- (ก) การกำหนดกรอบอำนาจในการใช้ดุลพินิจที่ชัดเจน และที่มีผลให้การพิจารณาของกรรมการหรือผู้บริหารดังกล่าวในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ก่อน
- (ข) การติดตามดูแลให้บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง
- (ค) การติดตามดูแลให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทของ PMTA พึงกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลที่มีผลให้การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใด

ของบริษัทย่อย ต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนการทำรายการดังกล่าว ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก โดยมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการหรือผู้บริหารตามรายละเอียดขอบเขตอำนาจหน้าที่ในหัวข้อที่ 11.4.2.1 ถึงหัวข้อที่ 11.4.2.4 ดังนี้

#### 11.4.2.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทของ Baconco

คณะกรรมการบริษัทของ Baconco มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของ Baconco ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น อีกทั้งปฏิบัติตามตรรกกรรมการบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารนั้น ให้มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจะกำหนด กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีดุลพินิจในการพิจารณา และออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทได้ตามที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

นอกจากอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทกำหนดแล้ว ให้คณะกรรมการบริษัทของ Baconco มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่ PMTA กำหนดด้วย ทั้งนี้ ได้แก่หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการสำคัญอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการ โดยดำเนินการให้บริษัทต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการ-หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ PMTA ก่อนที่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเรื่องการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปรวมทั้งรายการสำคัญอื่นใด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัททำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ ลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่ PMTA ต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ PMTA
- (2) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้แก่ PMTA ให้ครบถ้วนถูกต้องภายในระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในกรณีที่บริษัทเข้าทำรายการระหว่างกัน หรือมีรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าวแก่ PMTA ทราบโดยครบถ้วนถูกต้องภายในระยะเวลาตามที่ PMTA กำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) นอกเหนือจากการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.

2546 ("ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน") และการทำรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ("ประกาศการได้มาจำหน่ายไปฯ") แล้ว การทำรายการต่อไปนี้เป็นรายการที่มีความสำคัญ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ต้องนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการต่อ PMTA และจะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของ PMTA ก่อน

อนึ่ง รายการที่ถือว่ามีสาระสำคัญได้แก่รายการใดๆ ที่อยู่นอกเหนือจากรายการตามงบประมาณประจำปีซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว และเป็นรายการซึ่งหากเข้าทำแล้วจะมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

- 1) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องซึ่งเป็นสาระสำคัญที่มีต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ความเสียหายแก่บริษัท
- 2) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- 3) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นในสัดส่วนที่เป็นสาระสำคัญมาเป็นของบริษัท
- 4) โครงการลงทุนของบริษัทซึ่งอยู่นอกเหนือจากงบประมาณประจำปี
- 5) การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- 6) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการ หรือทรัพย์สินของบริษัททั้งหมด หรือส่วนที่เป็นสาระสำคัญ
- 7) การขายสินทรัพย์ของบริษัท (ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติใดๆ) ที่มีมูลค่าตามเกณฑ์ของ ก.ล.ต.มากกว่า 20,000 เหรียญสหรัฐ ต่อรายการ
- 8) การขายสินทรัพย์ของบริษัทใดๆ เมื่อมีมูลค่าการขายสินทรัพย์รวมสะสมของบริษัท (ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติใดๆ) ตามเกณฑ์ของ ก.ล.ต.รวมสะสม 100,000 เหรียญสหรัฐ ในรอบปีบัญชีนั้นๆ
- 9) การกู้ยืมเงินเพิ่มเติม (ซึ่งมิใช่จากวงเงินกู้ยืมเดิมที่บริษัทมีอยู่กับธนาคารแล้ว) ในจำนวนตามเกณฑ์ของ ก.ล.ต.มากกว่า 3,000,000 เหรียญสหรัฐ หรือ การกู้ยืม การให้กู้ยืมเงิน การให้วงเงินกู้ยืม การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในกรณีที่บุคคลภายนอกขาดสภาพคล่อง หรือไม่สามารถปฏิบัติการชำระหนี้ได้ หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัท
- 10) สัญญาซึ่งเกิดจากรายการธุรกิจปกติที่มีมูลค่า มากกว่า 5,000,000 เหรียญสหรัฐรวมสะสมตามเกณฑ์ของ ก.ล.ต. หรือสัญญาอื่นๆ ซึ่งมีได้เกิดจากรายการธุรกิจปกติ
- 11) การปรับเปลี่ยนโครงสร้างบริษัท
- 12) เงินเดือนและค่าตอบแทนอื่นๆ ของผู้ซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทตามกฎหมาย

- 13) การจัดตั้งบริษัทย่อย การจัดตั้งบริษัทร่วมทุนกับองค์กรหรือบุคคลในประเทศเวียดนามหรือต่างประเทศ และการเข้าลงทุนในบริษัทอื่น
- 14) การพิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากจะมี) ของบริษัท
- 15) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท ในส่วนที่ไม่มีสาระสำคัญ ซึ่งจะไม่กระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นของ PMTA อย่างมีนัยสำคัญ
- 16) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทและการจัดสรรหุ้น รวมทั้ง การลดทุนจดทะเบียนซึ่งไม่  
เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอื่นจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ PMTA ทั้งทางตรง  
และทางอ้อมในบริษัทไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงน้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ  
บริษัท
- 17) การดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ PMTA ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทไม่  
ว่าในทอดใดๆ ลดลงน้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท
- 18) การแก้ไขใบรับรองการลงทุน (Investment Certificate) ของบริษัทในส่วนที่มีนัยสำคัญ
- (4) เรื่องดังต่อไปนี้เป็นรายการสำคัญซึ่ง บริษัท Baconco จะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ PMTA ก่อน
- 1) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนซึ่งไม่  
เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอื่นจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ PMTA ทั้งทางตรง  
และทางอ้อมในบริษัทไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเท่ากับหรือมากกว่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน  
ชำระแล้วของบริษัท หรือ  
การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทและการจัดสรรหุ้นซึ่งเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ  
PMTA ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจด  
ทะเบียนชำระแล้วของบริษัท (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังการแปรสภาพบริษัท)
- 2) การดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ PMTA ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทไม่  
ว่าในทอดใดๆ ลดลงเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท หรือเป็นผล  
ให้สัดส่วนการถือหุ้นของ PMTA ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อย  
กว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท
- 3) การเลิกกิจการของบริษัท
- 4) การแปรสภาพบริษัทจาก SMLLC เป็น MMLLC JSC หรือบริษัทรูปแบบอื่น ไม่ว่าจะเป็นผลจากการ  
เพิ่มทุนของบริษัทหรือการดำเนินการอื่นใด  
ในกรณีนี้ คณะกรรมการบริษัทของ PMTA จะต้องจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญเพื่อที่จะ (1) วิเคราะห์ความ  
แตกต่างกฎหมายระหว่าง SMLLC เทียบกับ MMLLC หรือ JSC (แล้วแต่กรณี) และวิเคราะห์ความ

แตกต่างกฎหมายระหว่างประเทศไทยและประเทศเวียดนาม ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น และ (2) เสนอแนวทางการปรับแก้ข้อบังคับบริษัทของ Baconco

ทั้งนี้ หลังจากได้รับรายงานการวิเคราะห์ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทของ PMTA จะต้องให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว โดยข้อมูลการวิเคราะห์จากผู้เชี่ยวชาญ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทของ PMTA และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง จะต้องส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นของ PMTA พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว

#### 5) การฟื้นฟูกิจการ

6) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่มีสาระสำคัญ ซึ่งอาจกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นของ PMTA อย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทข้างต้น จะต้องมีการเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (5) หากบริษัทจะเข้าทำรายการอื่นใดที่มีสาระการธุรกิจปกติของบริษัทและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยยะสำคัญ รายการดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของ PMTA หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ PMTA ก่อน
- (6) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกรรมใดๆ ในธุรกิจอื่นๆ ที่อาจคาดหมายได้ว่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (Conflict of Interest) กับ PMTA ต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่เปิดเผยและนำส่งข้อมูลดังกล่าวต่อ PMTA เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทและของ PMTA เป็นสำคัญ รวมทั้งต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหากถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียในรายการ ไม่สามารถพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวได้
- (7) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวมีหน้าที่แจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวกับบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ PMTA ทราบ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องปกป้องผลประโยชน์ของบริษัทและดำเนินการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและ PMTA กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหาก PMTA กรรมการและผู้บริหารมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนการถือหุ้นหรือการถือหุ้นกู้ของบริษัทหรือบริษัทในเครือ

ทั้งนี้ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย จะต้องไม่เข้าร่วมพิจารณาอนุมัติรายการใดๆ ซึ่งกรรมการดังกล่าวมีส่วนได้เสีย หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามหน้าที่ตามกฎหมายและวัตถุประสงค์บริษัท ชื่อบริษัท และการตัดสินใจหรือมติของคณะกรรมการบริษัทและ PMTA

(8) อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของของบริษัทได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(ข) การใช้ข้อมูลของ PMTA และของบริษัทที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือ

(ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของ PMTA และของบริษัทในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามกฎหมายประเทศไทยตามที่ขัดกับกฎหมายประเทศเวียดนาม

อนึ่ง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(9) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน แผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อ PMTA ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน โดยในการลงทุนของบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาและปฏิบัติตามนโยบายการควบคุมและดูแลแผนการลงทุนของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของกฎบัตรฉบับนี้ อนึ่ง PMTA มีสิทธิเรียกให้บริษัทเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าว ซึ่งบริษัทต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดทันที

(10) คณะกรรมการบริษัทต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับ PMTA เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

(11) กรณีที่ PMTA ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของ PMTA ได้

(12) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้รับมอบหมายของบริษัท รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของ PMTA และ/หรือ ของบริษัท ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อ PMTA หรือบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

(13) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (Auditor Rotation) ของบริษัทหากผู้สอบบัญชีรายเดิมปฏิบัติหน้าที่สอบทานหรือตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทมาแล้วห้ารอบบัญชีติดต่อกัน โดยการการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (ก) บริษัทสามารถแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ที่สังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกับผู้สอบบัญชีรายเดิมก็ได้
- (ข) บริษัทจะแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายที่พ้นจากการปฏิบัติหน้าที่เนื่องจากการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เมื่อพ้นระยะเวลาอย่างน้อยสองรอบปีบัญชีนับแต่วันที่ผู้สอบบัญชีรายดังกล่าวพ้นจากการปฏิบัติหน้าที่

ในกรณีที่รายได้หรือกำไรสุทธิตามงบการเงินล่าสุดของบริษัทมีความแตกต่างจากงบการเงินในงวดเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละสิบ ให้บริษัทจัดทำคำอธิบายสาเหตุของความแตกต่างดังกล่าว และส่งต่อ PMTA พร้อมกับงบการเงินภายในระยะเวลาที่ PMTA กำหนด

**11.4.32.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของ General Director ของ Baconco**

ตัวแทนทางกฎหมาย (Legal Representative) ของ Baconco ตามกฎหมายในประเทศเวียดนามได้แก่ General Director โดยลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท ดังนั้น เพื่อเป็นกลไกในการดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินทุนของ บริษัทฯ PMTA จึงได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของ General Director ของ Baconco ไว้ดังนี้

1. ควบคุมและบริหารการดำเนินธุรกิจแต่ละวันของบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทและ PMTA รวมทั้งปฏิบัติตามคำสั่ง การตัดสินใจ และการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทและ PMTA ทุกคราว
2. มีอำนาจในการจัดการ ควบคุม และดำเนินการบริหารบริษัท ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการและการกำกับดูแลกิจการแต่ละวันของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือเจ้าของกำหนด
3. นำเรื่องขออนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเจ้าของไปปฏิบัติ
4. แต่งตั้ง ยกเลิก และกำหนดขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของบุคลากรภายในบริษัท เว้นแต่บุคลากรซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเจ้าของ
5. มีอำนาจตามที่เจ้าของได้มอบหมาย
6. นอกเหนือจากอำนาจอื่นตามกฎหมายของประเทศเวียดนามและ/หรือกำหนดโดยเจ้าของในแต่ละคราว General Director ยังมีอำนาจในเรื่องดังต่อไปนี้
  - 6.1 ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามแผนที่ได้รับการอนุมัติ ปฏิบัติตามการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการดำเนินการตามมติต่างๆ
  - 6.2 ว่าจ้างพนักงานสำหรับบริษัทตามสัญญาจ้างแรงงาน
  - 6.3 ลงนามในสัญญาในฐานะตัวแทนบริษัท ตามแผนการผลิตซึ่งได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท
  - 6.4 เป็นตัวแทนบริษัทในศาลและกับบุคคลภายนอกในการดำเนินการต่างๆ ของบริษัท ภายใต้กรอบของกฎบัตร
  - 6.5 แก้ไขปัญหาตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
  - 6.6 ดำเนินการใดๆ ของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเจ้าของ
7. มีหน้าที่รับผิดชอบในเรื่องดังต่อไปนี้ โดยขึ้นอยู่กับทิศทางภาพรวม อำนาจ และการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเจ้าของ
  - 7.1 ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศเวียดนาม
  - 7.2 ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานในแต่ละวันของบริษัทสอดคล้องกับทิศทาง แผนงบประมาณ ขั้นตอน นโยบายจริยธรรม และการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเจ้าของ



## 7.3 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเจ้าของเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

## 11.4.42.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทของ PMTA SG

คณะกรรมการบริษัทของ PMTA SG มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของ PMTA SG ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น อีกทั้งปฏิบัติตามคณะกรรมการบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารนั้น ให้มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจะกำหนด กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีดุลพินิจในการพิจารณา และออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทได้ตามที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

นอกจากอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทกำหนดแล้ว ให้คณะกรรมการบริษัทของ PMTA SG มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่ PMTA กำหนดด้วย ทั้งนี้ ได้แก่ หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการสำคัญอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการ โดยดำเนินการให้บริษัทต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ PMTA ก่อนที่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเรื่องการเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปรวมทั้งรายการสำคัญอื่นใด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัททำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ ลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่ PMTA ต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ PMTA
- (2) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้แก่ PMTA ให้ครบถ้วนถูกต้องภายในระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในกรณีที่บริษัทเข้าทำรายการระหว่างกัน หรือมีรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าวแก่ PMTA ทราบโดยครบถ้วนถูกต้องภายในระยะเวลาตามที่ PMTA กำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ

## 11.4.52.4 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของ Managing Director ของ PMTA SG

1. ดูแลการดำเนินธุรกิจแต่ละวันของบริษัทและ/หรือการบริหารจัดการทั่วไป
2. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี การลงทุน และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ และขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

3. ดูแลธุรกิจและการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ รวมทั้ง ตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
4. อนุมัติต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท เช่น การซื้อสินค้า ภายในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาทหรือสหรัฐฯ สำหรับการทำการรายการกับ Canpotex และภายในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาทหรือสหรัฐฯ สำหรับคู่ค้ารายอื่น โดยการซื้อวัตถุดิบจะไม่เกิน 3 ล้านบาทหรือสหรัฐฯ ต่อหนึ่งรายการ และเงินค้างชำระต่อคู่ค้าสำหรับการซื้อวัตถุดิบดังกล่าวต้องมีจำนวนรวมสะสมทั้งหมดไม่เกิน 20 ล้านบาทหรือสหรัฐฯ ทุกคราว
5. กำหนดคำสั่ง หลักเกณฑ์ ประกาศ และบันทึกข้อความเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบาย และสอดคล้องกับประโยชน์ของบริษัท รวมทั้ง หลักเกณฑ์และวินัยในการทำงาน
6. มอบอำนาจช่วงหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับ และคำสั่งของคณะกรรมการบริษัทหรือบริษัท
7. ดำเนินการอื่นใดตามแต่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราว

### 11.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2556 บุคลากรทุกระดับขององค์กรมีหน้าที่ต้องทราบถึงขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลเพื่อปกป้องข้อมูลอันเป็นความลับและปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลดังกล่าวเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการเปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับ รวมทั้งป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในโดยมิชอบโดยมีรายละเอียดดังนี้

#### 1. กำหนดลำดับชั้นความลับของข้อมูล

ข้อมูลลับทางการค้าเป็นข้อมูลภายใน จึงต้องป้องกันมิให้มีการเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกข้อมูลเหล่านี้ อาจแบ่งลำดับชั้นความลับเป็นหลายลำดับตามความสำคัญ ได้แก่ ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก ทั้งนี้ การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ตนได้รับมอบหมายเท่านั้น

#### 2. การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

การเปิดเผยข้อมูลความลับต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการโดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารแล้วกรรมการผู้จัดการอาจจะเป็นผู้ตอบเองในกรณีที่มีข้อมูลมีนัยสำคัญมาก หรืออาจมอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบเป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณะส่วนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ก่อนการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากบุคคลภายนอก หรือผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวด้วย

#### 3. การแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอก

บุคลากรของบริษัทฯ จะไม่ตอบคำถามหรือแสดงความเห็นแก่บุคคลอื่นใดภายนอกบริษัทฯ เว้นแต่จะมีหน้าที่หรือได้รับมอบหมายให้ตอบคำถามเหล่านั้น หากไม่มีหน้าที่หรือได้รับมอบหมายบุคลากรจะปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากเลขานุการบริษัทโดยตรง

แนวทางปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายในที่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการมีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และก.ล.ต. เป็นดังนี้

1. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตามแนวทางการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ดังนั้น เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงกำหนดมาตรการเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของบุคลากรของบริษัทฯ ซึ่งหมายความรวมถึงคณะกรรมการ ผู้จัดการ ผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี พนักงาน และคู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว มาตรการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดความเสมอภาค และยุติธรรมในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันเป็นการเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายของบริษัทฯ กำหนดเป็นข้อห้ามมิให้บุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ ดังที่ได้กล่าวข้างต้น รวมถึงสมาชิกครอบครัวของบุคลากรดังกล่าวทุกคนที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งเป็นข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์และที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนซื้อขายหลักทรัพย์ หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้า ทั้งนี้ ไม่ว่าจะกระทำดังกล่าวจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น
2. บริษัทฯ ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นและสมาชิกครอบครัวของบุคลากรนั้นนำข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์และที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าวโดยตนเองได้รับประโยชน์ตอบแทน
3. บริษัทฯ จะถือว่าการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไร หรือสร้างรายได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งซึ่งถือเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงช่วงเวลางดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 21 วันก่อนมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทในการอนุมัติงบการเงินหรือเมื่อมีวาระสำคัญที่มีผลกระทบต่อการซื้อขายหลักทรัพย์เช่น การเพิ่มทุน

เพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายเป็นไปด้วยความเรียบร้อย บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันดังต่อไปนี้

1. จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะโดยให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูงสุดเท่าที่จะทำได้ และเปิดเผยต่อพนักงานของบริษัทฯ ตามความจำเป็นเท่าที่ต้องทราบเท่านั้น และแจ้งให้พนักงานที่เกี่ยวข้องทราบว่าป็นสารสนเทศที่เป็นความลับ และมีข้อจำกัดในการนำไปใช้
2. จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันการเข้าถึงและการใช้แฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ
3. เจ้าของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด

ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัยโดยเริ่มจากการตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดเบี่ยเลี้ยง ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรืออาจให้ออกจากงาน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความร้ายแรงของความผิด หรืออาจถูกลงโทษตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

## 11.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

### 11.6.1 ค่าตอบแทนสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 30 กันยายน 2556-2557

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีและบริษัทในกลุ่มของผู้สอบบัญชี ("KPMG") สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557-30 กันยายน 2556 เป็นจำนวนรวม 3.0 [2.84] ล้านบาท ดังนี้

(ก.) การตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

และ (ข.) การตรวจสอบงบการเงินเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะของ Baconco สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 และ 2556

\_\_\_\_\_ เพื่อให้ในการประกอบหนังสือชี้ชวนของบริษัทฯ และเป็นส่วนหนึ่งของการขออนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในการเสนอขายหลักทรัพย์ครั้งแรกแก่นักลงทุนเป็นจำนวนรวม 3.0 ล้านบาท ของบริษัทฯ นอกจากนี้ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีดังกล่าว บริษัทฯ จ่ายค่าบริการอื่นให้แก่ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ("KPMG Advisory") สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556 เป็นจำนวนรวม 1.3 ล้านบาท สำหรับการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และ Baconco

Baconco จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ KPMG สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556 สำหรับ (ก.) การตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556 และ (ข.) การตรวจสอบงบการเงินเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556 เพื่อให้ประกอบการเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นระหว่างบริษัทฯ และ Soleado เป็นจำนวนรวม 1.1 ล้านบาท (อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยน 0.0015 บาทต่อเวียดนามดอง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)

ทั้งนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดข้างต้นไม่เป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### 11.6.2 ค่าตอบแทนสำหรับงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557-บัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557

ค่าตอบแทนสำหรับการสอบทานงบการเงินระหว่างกาลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้แก่ KPMG สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 และสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 เป็นจำนวนรวม 1.0 [0.68] ล้านบาท