



บริษัท ศกาสัย จำกัด (มหาชน)
นโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างยั่งยืน

ขอบเขต

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ต้องมีต่อผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้เกี่ยวข้องต่าง ๆ และมีเจตนามุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดีตามแนวปฏิบัติที่ดีหรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนนโยบายต่าง ๆ

รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการทั้ง 4 หมวด ประกอบด้วย

1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คำแถลงนโยบาย

คณะกรรมการบริษัท ศกาสัย จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมเนื่องจากมีความเชื่อมั่นว่าธรรมาภิบาลที่ดีจะเป็นส่วนสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯประสบความสำเร็จและสร้างความเชื่อมั่นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ซึ่งจะนำไปสู่การเติบโตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืนและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการ

แผนการดำเนินนโยบาย

แผนการดำเนินนโยบายที่ 1: แผนการดำเนินนโยบายที่เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริต
การดำเนินงานเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายละเอียด
1.1	บริษัทฯ กำหนดนโยบายหรือคำแถลงการให้คำมั่นเกี่ยวกับการให้สินบน โดยครอบคลุมประเด็นการต่อต้านการให้สินบน
1.2	บริษัทฯ กำหนดนโยบายหรือคำแถลงการให้คำมั่นเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต โดยครอบคลุมประเด็นการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการทุจริตในรูปแบบที่เกี่ยวข้อง (เช่น การฟอกเงิน การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม ฯลฯ)
1.3	บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ควบคุมดูแลนโยบายการต่อต้านการทุจริตให้ครอบคลุมองค์ประกอบ/ประเภทต่าง ๆ ของการทุจริต ซึ่งรวมถึงการให้สินบน และการต่อต้านการทุจริตอย่างครบถ้วน
1.4	บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินพันธมิตรทางธุรกิจรายใหม่ในเรื่องการทุจริต โดยครอบคลุมองค์ประกอบ/ประเภทต่าง ๆ ของการทุจริต ซึ่งรวมถึงการให้สินบน และการต่อต้านการทุจริตอย่างครบถ้วน
1.5	บริษัทฯ จัดให้มีกลไกการแจ้งเบาะแส อย่างเป็นทางการลับหรือโดยไม่ระบุตัวตนสำหรับพนักงาน โดยครอบคลุมองค์ประกอบ/ประเภทต่าง ๆ ของการทุจริต ซึ่งรวมถึงการให้สินบน และการต่อต้านการทุจริตอย่างครบถ้วน
1.6	บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตถึงพนักงานทุกคน โดยครอบคลุมองค์ประกอบ/ประเภทต่าง ๆ ของการทุจริต ซึ่งรวมถึงการให้สินบน และการต่อต้านการทุจริตอย่างครบถ้วน

ลำดับ	รายละเอียด
1.7	บริษัทฯ กำหนดให้มีการฝึกอบรมพนักงานเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริต โดยครอบคลุมองค์ประกอบ/ประเภทต่าง ๆ ของการทุจริต ซึ่งรวมถึงการให้สินบน และการต่อต้านการทุจริตอย่างครบถ้วน
1.8	บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตในการดำเนินงานของบริษัท โดยครอบคลุมองค์ประกอบ/ประเภทต่าง ๆ ของการทุจริต ซึ่งรวมถึงการให้สินบน และการต่อต้านการทุจริตอย่างครบถ้วน
1.9	บริษัทฯ กำหนดกระบวนการสำหรับการจัดการรับมือกับการทุจริตในการดำเนินงานที่ถูกระบุว่าเป็น “ความเสี่ยงสูง” โดยครอบคลุมองค์ประกอบ/ประเภทต่าง ๆ ของการทุจริต ซึ่งรวมถึงการให้สินบน และการต่อต้านการทุจริตอย่างครบถ้วน
1.10	บริษัทฯ กำหนดวิธีการดำเนินการสำหรับตัวกลาง ซึ่งรวมถึงผู้รับเหมา หรือตัวแทน โดยประกอบด้วย (ก.) การประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริต หรือกระบวนการเพื่อจัดการรับมือกับการทุจริตสำหรับตัวกลาง และ (ข.) การสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตให้ตัวกลางรับทราบ
1.11	บริษัทฯ เปิดเผยยอดเงินบริจาคทั้งหมดเพื่อสนับสนุนทางการเมือง
1.12	บริษัทฯ เปิดเผยจำนวนพนักงานที่ถูกดำเนินการทางวินัยหรือปลดจากตำแหน่ง เนื่องจากไม่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต

แผนการดำเนินนโยบายที่ 2: แผนการดำเนินนโยบายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

การดำเนินงานเกี่ยวกับการการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

ลำดับ	รายละเอียด
2.1	กรณีที่บริษัทไม่มีประธานที่ไม่ใช่ผู้บริหารแยกจาก CEO บริษัทได้แต่งตั้งให้มีหัวหน้ากรรมการอิสระ หรือกรรมการอิสระอาวุโส
2.2	บริษัทฯ เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ เช่น ความเชี่ยวชาญ และการดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น
2.3	บริษัทฯ ให้คำมั่นเรื่องความหลากหลายทางเพศในคณะกรรมการ เช่น ค่าเฉลี่ยสนับสนุน
2.4	บริษัทฯ มีการประเมินประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ — ไม่ว่าจะหรือไม่มีการกำหนดกรอบเวลา
2.5	คณะกรรมการบริษัทมีการจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน และ/หรือเรื่องรายการเกี่ยวโยง
2.6	บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อย กฎบัตร และขอบเขตการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
2.7	บริษัทฯ เปิดเผยจำนวนครั้งการประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยในปีนั้น
2.8	บริษัทฯ เปิดเผยอัตราการประชุมเข้าร่วมประชุม — ทั้งในรูปแบบเฉลี่ยและของกรรมการแต่ละคน
2.9	องค์ประกอบคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่ไม่ใช่ผู้บริหาร โดยครึ่งหนึ่งหรือทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระ
2.10	บริษัทฯ ระบุกระบวนการกำหนดคำตอบแทนผู้บริหารอย่างละเอียด
2.11	บริษัทฯ เปิดเผยคำตอบแทนคงที่และผันแปรของผู้บริหารระดับสูง และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ลำดับ	รายละเอียด
2.12	บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่ครอบคลุมถึงสิ่งจูงใจระยะยาว และ/หรือผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล
2.13	องค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบต้องไม่ใช่ผู้บริหาร และครึ่งหนึ่งหรือทั้งหมดเป็นกรรมการอิสระ
2.14	บริษัทฯ เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่น ๆ แยกต่างหาก โดยค่าสอบบัญชี ต้องมากกว่าค่าบริการอื่น ๆ
2.15	บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงเรื่องการแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หรือระบุในนโยบาย
2.16	บริษัทฯ กำหนดให้การออกเสียงในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นแบบ 'หนึ่งหุ้น หนึ่งเสียง'
2.17	บริษัทฯ เปิดเผยผลการออกเสียงในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี — ทั้งแบบจำกัดหรือรายละเอียด

แผนการดำเนินนโยบายที่ 3: แผนการดำเนินนโยบายที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง การดำเนินงาน เกี่ยวกับ การบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

ลำดับ	รายละเอียด
3.1	บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ควบคุมดูแลการบริหารความเสี่ยง และทบทวนประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง
3.2	ผู้บริหารสูงสุดที่ดูแลการบริหารความเสี่ยงต้องรายงานตรงต่อ CEO หรือมีคณะกรรมการชุดย่อยด้านความเสี่ยง และต้องไม่เป็นคนเดียวกับหัวหน้างานตรวจสอบ ภายใน หรือคณะกรรมการชุดเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ
3.3	บริษัทฯ อ้างอิงมาตรฐานต่าง ๆ เช่น COSO, GRI, IIRC, SASB, ISO9001:2015 เพื่อสะท้อนความเป็นระบบและความโปร่งใสในการบริหารความเสี่ยง
3.4	คณะกรรมการมีบทบาทควบคุมดูแลหลักปฏิบัติ, จรรยาบรรณ หรือกรอบมาตรฐานอื่น รวมถึงความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาลโดยเฉพาะ
3.5	บริษัทฯ มีจรรยาบรรณ กฎบัตร หรือนโยบายที่ระบุนกรอบการบริหารความเสี่ยง และครอบคลุมความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาลอย่างเฉพาะเจาะจง
3.6	บริษัทฯ จัดตั้งกระบวนการสืบสวนและติดตามผลกรณีไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด และรายงานจำนวนกรณีดังกล่าว
3.7	บริษัทฯ ให้คำมั่นว่าจะเปลี่ยนผู้สอบบัญชีเป็นประจำ หรือเปิดรับบริษัทผู้สอบบัญชีรายใหม่เข้ามาเสนองานอย่างสม่ำเสมอ
3.8	บริษัทฯ ติดตามการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติ หรือจรรยาบรรณอย่างสม่ำเสมอ พร้อมระบุเหตุการณ์ไม่ปฏิบัติตาม และทบทวนประสิทธิผลของจรรยาบรรณเหล่านั้นอย่างเป็นระยะ
3.9	บริษัทฯ จัดกลไกแจ้งเบาะแสที่เป็นความลับหรือปกปิดตัวตน เพื่อให้พนักงาน (รวมถึง ผู้รับเหมา, ผู้ร่วมลงทุน) และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถรายงานการละเมิดหลักปฏิบัติ หรือนโยบายของบริษัท

ความคาดหวัง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมถึงพนักงานในบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายที่เกี่ยวข้องโดยทั่วกัน

จึงแจ้งมาเพื่อทราบ

ประกาศ ณ วันที่ 9 กันยายน 2568

ประทีป ตั้งมติธรรม

(ดร.ประทีป ตั้งมติธรรม)
ประธานกรรมการบริษัท