



COMPLIANCE POLICY
นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
ตามกฎหมายและกฎเกณฑ์

บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2568
มีผลใช้บังคับ ณ วันที่ 14 มีนาคม 2568

นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย

บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท (กลุ่มบริษัท) ยึดมั่นการดำเนินงานธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม โปร่งใส เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กลุ่มบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย เป็นลายลักษณ์อักษรฉบับนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไป ตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ กับข้อพึงปฏิบัติที่ดี อันจะช่วยให้การดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทมีความน่าเชื่อถือและเป็นองค์กรชั้นนำระดับโลก

นิยาม

กฎเกณฑ์ หมายถึง สิ่งที่กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามหรือยึดเป็นหลักเกณฑ์ในการดำเนินงาน ซึ่งประกอบไปด้วยกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย มาตรฐานการปฏิบัติงาน ข้อพึงปฏิบัติที่ดี ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) กำหนด

กลุ่มบริษัท หมายถึง บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยของบริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ตามงบการเงินรวม

การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย หมายถึง กระบวนการที่ใช้ป้องกันการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท รวมถึงการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยผ่านกระบวนการต่าง ๆ อาทิเช่น การสนับสนุน การฝึกอบรม การสื่อสาร การสร้างความตระหนักรู้ การควบคุม การเฝ้าติดตาม การตรวจประเมิน การตรวจสอบ และ/หรือการรายงานการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อให้การปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทสอดคล้องและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัททุกคนต้องเคารพยึดมั่นและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ซึ่งครอบคลุมถึงกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติที่ดี ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ทั้งนี้ การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นสิ่งที่กลุ่มบริษัทยอมรับไม่ได้
2. การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และกฎหมายถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดและมีหน้าที่ที่จะต้องพึงตระหนักและทำความเข้าใจ ในงานของตนว่าเกี่ยวข้องหรือต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ รวมถึงเข้าใจผลกระทบและความเสียหายจากการไม่ปฏิบัติตาม ตลอดจนการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ พนักงานอาจถูกพิจารณาเรื่องวินัย พนักงานตามข้อบังคับการทำงานของกลุ่มบริษัท
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัททุกคนต้องมีส่วนร่วมในการสื่อสาร สนับสนุน และส่งเสริม ให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ เพื่อให้การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์อย่างเป็นรูปธรรมและมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง ต้องช่วยกันสร้างจิตสำนึกที่ดี ความตระหนักและดำรงไว้ซึ่งวัฒนธรรมองค์กรที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของกลุ่มบริษัทอย่างเข้มแข็ง
4. กลุ่มบริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน การควบคุม การกำกับดูแล และการป้องกันความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงมุ่งเน้นให้มีระบบการกำกับดูแลการปฏิบัติงานในรูปแบบ ต่าง ๆ อาทิเช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสริมสร้าง สนับสนุน และดูแลให้มีการปฏิบัติงานของ กลุ่มบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับกฎเกณฑ์อย่างถูกต้อง รวมถึงการปรับปรุง และพัฒนาการ ดำเนินงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง
5. หากสงสัยหรือพบว่ามีการกระทำใด ๆ ที่ไม่สอดคล้องหรือไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัทมีหน้าที่รายงานเหตุดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตน หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือ ในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ และแนวปฏิบัติ หัวข้อเรื่อง มาตรการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ทั้งนี้ หน่วยงานต่าง ๆ ต้องให้ ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เพื่อประโยชน์ในการสนับสนุน การแก้ปัญหา การป้องกัน และจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการปรับปรุงและยกระดับ การกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

6. ผู้รายงาน ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำใด ๆ ที่ไม่สอดคล้องหรือไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องจะได้รับการคุ้มครองอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม และข้อมูลต่าง ๆ ที่แจ้งมานั้นจะถูกเก็บเป็นความลับ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย ความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย

หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย (Compliance) เป็นหน่วยงานกลางในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษา สนับสนุน ติดตาม วิเคราะห์ข้อมูล ประเมิน และรายงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย โดยมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามรายละเอียด ดังนี้

1. จัดทำนโยบายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมายของกลุ่มบริษัท (Compliance Policy) และประสานงานร่วมกับหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำนโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวพึงปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง (รวมถึงทบทวนและปรับปรุงนโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวพึงปฏิบัติอื่น ๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์เป็นประจำทุกปี) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานสามารถปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ได้อย่างเหมาะสม
2. มีปฏิสัมพันธ์และประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ทางด้านกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง ประกาศ จรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
3. กำกับ ติดตาม ดูแลการดำเนินงานหน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กรให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
4. จัดทำแผนการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย ประจำปี (Compliance Plan) ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบ หรือการสอบทาน ระยะเวลาในการตรวจสอบ โดยประสานงานกับหน่วยงานตรวจสอบภายในและ/หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการตรวจสอบหรือสอบทาน โดยคำนึงถึงความซับซ้อนที่อาจเกิดขึ้นและดำเนินการตรวจสอบหรือสอบทานตามแผนงานตรวจสอบที่ได้จัดวางไว้
5. จัดทำสรุปและจัดทำรายงานผลการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย ความคืบหน้าในการแก้ปัญหาและข้อบกพร่องที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง ประกาศ จรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ รวมทั้งข้อเสนอเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไข โดยการรายงานไปยังผู้บริหารตามรายงานการบังคับบัญชาของแต่ละหน่วยงาน และ/หรือรายงานผลการปฏิบัติงาน

ตามกฎเกณฑ์และกฎหมายต่อคณะกรรมการ คณะต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทหรือต่อคณะกรรมการบริหาร (ตามเรื่องที่เกี่ยวข้อง) เป็นรายไตรมาส

6. ติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ ขอบบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง ประกาศ จรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ตามรอบระยะเวลาที่เหมาะสม
7. สื่อสาร อบรม ให้ความรู้ ให้คำปรึกษา คำแนะนำกับบุคลากรของกลุ่มบริษัทเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรของกลุ่มบริษัท มีความรู้ ความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ และกฎหมายได้อย่างถูกต้อง และให้เกิดความตระหนักต่อผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ดีด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตามกฎเกณฑ์และกฎหมายของบริษัทฉบับนี้ ได้ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ในการประชุมครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 และ ได้ผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 14 มีนาคม พ.ศ. 2568



(นางสาวจิพร จารุรสกุล)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)