

## หลักปฏิบัติ 6

### ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

#### 1. การกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและพิจารณากรอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ควบคู่กับการดูแลและติดตามผลการดำเนินงานการสอบทานระบบการควบคุมภายในอยู่เสมอ ผ่านการหารือ / ซักถามข้อมูล จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) / กรรมการผู้จัดการ ผู้สอบบัญชี รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติการ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผลอย่างยั่งยืน ทั้งด้านสภาพแวดล้อมภายใน การประเมินความเสี่ยงกิจการและการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ครอบคลุมทั้งองค์กร เพื่อป้องกันเหตุที่อาจจะทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันหรืออื่นๆ และมีการอบรมพนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งปลูกฝังเรื่องการห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการติดตาม สอบทานผลการดำเนินงาน รวมถึงประเมินประสิทธิผล และความเพียงพอของกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบประเมินผลความเพียงพอและสอบทานระบบควบคุมภายใน (Internal Control) / ระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยเน้นการประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรม ซึ่งสาระสำคัญประกอบด้วย

- การพิจารณาความเหมาะสมของขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ
- แผนการปฏิบัติงาน
- ผลการประเมินความเพียงพอ
- คุณภาพของกระบวนการจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน
- การสอบทานงบการเงิน
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- การปฏิบัติตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์ และกฎหมายอื่นๆ รวมถึงข้อบังคับของทางราชการ และข้อบังคับของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
- การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การสอบทานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบทางการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน และสภาพการชำระหนี้ ซึ่งจัดทำรายงานทางการเงิน โดยผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

นอกจากนี้ ยังมีการประเมินความเสี่ยงการควบคุมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยมีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ทั้งการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน มีการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม เป็นไปตามแนวคิดของ Internal Control Integrated Framework ในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations : COSO) ซึ่งประกอบด้วยองค์ประกอบ 5 ประการ ครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

เพื่อให้สามารถระบุเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กร และจัดการให้อยู่ภายในระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (risk appetite) ทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการตรวจประเมินความถูกต้อง และความโปร่งใสของข้อมูลตามแผนการปฏิบัติงานประจำปีที่ได้ผ่านการอนุมัติเรียบร้อยแล้ว โดยจะรายงานผลการสอบทานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกไตรมาส ในกรณีที่มีข้อเสนอนะ หรือพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอคำปรึกษาและทำการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

สำหรับการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยดำเนินการตามขอบเขตอนุมัติ และการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมในอนาคตจะต้องกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้นๆ เท่านั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการตรวจประเมินระบบควบคุมภายในเพิ่มเติมไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 2. แนวทางปฏิบัติและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ ของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆ ตลอดจนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน โดยกำกับดูแลและมุ่งเน้นให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และกำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับความเสี่ยง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระและเป็นกลาง เป็นไปตามขอบเขตและความรับผิดชอบของแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องกับข้อกำหนด และแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำหนดหน้าที่ในการปฏิบัติ หรือ กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนด และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และทิศทางขององค์กรอยู่เสมอ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้ (สำหรับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบสามารถดูเพิ่มเติมได้ที่ หลักปฏิบัติ 3)

### 1. การสอบทานงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง รวมถึงรายการระหว่างกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ทุกครั้งที่มีการพิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี เพื่อพิจารณางบการเงินของบริษัทฯ ที่ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (Thai Financial Reporting Standard - TFRS) และข้อกำหนดของกฎหมาย มีความเพียงพอ เหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) การสอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันประกอบกับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนด ตลอดจนมีความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 2. การประเมิน และสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รายงาน ตลอดจนทบทวนการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจและกระบวนการทำงานที่มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วน รวมถึงให้ความเห็นชอบ สอบทาน และปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมระบบการบริหารความเสี่ยง โดยเน้นการประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรมให้ครอบคลุมหน่วยงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูงอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ยังได้ทำหน้าที่ในการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ และติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ ความเหมาะสมของงบประมาณ จำนวนบุคลากร ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ รวมถึงได้พิจารณาความเป็นอิสระ และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ของผู้ตรวจสอบภายใน และประเมินผลงานประจำปีของคณะผู้ตรวจสอบภายใน โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 3. การสอบทานการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแผนงานการบริหารความเสี่ยง ตามหลักการและแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) ในรูปแบบของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) หรือ COSO 5 องค์ประกอบ โดยครอบคลุมนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงทั้งความเสี่ยงอันเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงจากการดำเนินธุรกิจในประเทศ ตลอดจนสอบทานระบบการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัทฯ และความเพียงพอของระบบการควบคุมความเสี่ยง โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 4. การสอบทานระบบการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานนโยบายและมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันจากการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เหมาะสม รวมถึงการสอบทานกระบวนการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อเฝ้าติดตามและประเมินผลการปฏิบัติ พร้อมส่งเสริมและปลูกฝังให้ทุกคนในบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างโปร่งใส โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันควบคู่ไปกับการดำเนินงานในทุกๆ กิจกรรมของบริษัทฯ ตลอดจนได้ทำการประเมินตามแนวทางของแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามข้อกำหนดของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมถึงมีระบบการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจากการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ มีช่องทางที่หลากหลายในการแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และจัดให้มีช่องทางที่หลากหลายในการสื่อสารเพื่อแจ้งเบาะแสและรับเรื่องร้องเรียนอันควรสงสัยเกี่ยวกับการกระทำทุจริตไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) ซึ่งได้เปิดเผยช่องทางไว้ใน [www.tndi.co.th](http://www.tndi.co.th) โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียน เพื่อป้องกันและจัดการกับความเสียหายมิให้เกิดเหตุที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินการใดๆ ต่อบริษัทฯ ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะยังไม่ได้เข้าร่วมใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” แต่บริษัทฯ มีแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 5. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่ดีทางธุรกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแล้วเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) รวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งได้นำ CG ทั้งหลักการเดิมและหลักการใหม่มาประยุกต์ใช้ร่วมกัน มีความมุ่งมั่นและยึดมั่นที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เป็นสำคัญ ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ วิชาการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CGR) ให้อยู่ในระดับดีเลิศอย่างต่อเนื่อง โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 6. การพิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าสอบบัญชีประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบพอใจกับผลการประเมินความเป็นอิสระ ความรู้ ความสามารถในวิชาชีพ และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้พิจารณาคุณสมบัติตามที่ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีการถือหุ้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี และไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ / บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการตรวจสอบ และแสดงความคิดเห็นต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจ และสามารถจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดเวลา

นอกจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาคำตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งรายปี / รายไตรมาส และ/หรือ ค่าบริการอื่น (ถ้ามี) ตามความเหมาะสมและเป็นไปตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นกำหนดเวลา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ จำนวนปีที่ลงลายมือชื่อและแสดงความคิดเห็น ความสามารถ และความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับเป็นผู้สอบบัญชี เพื่อประกอบการพิจารณานุมัติค่าตอบแทนและแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อไป โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### 7. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อป้องกันมิให้นำทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ ไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้ และมีประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### 8. การสอบทานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและส่งเสริมให้มีการจัดทำนโยบายและมาตรการป้องกันความปลอดภัยในการเข้าถึงและควบคุมการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนข้อมูลภายใน ให้มีความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) อยู่เสมอ โดยกำหนดให้มีการเข้าถึงข้อมูลตามลำดับของตำแหน่งหน้าที่และมีระบบป้องกันความเสียหาย ซึ่งอาจเกิดขึ้นจากการนำเทคโนโลยีสารสนเทศไปใช้ในทางมิชอบ หรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต หรือใช้ประโยชน์จากข้อมูลลับที่มีความสำคัญและอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีการติดตามผ่านระบบควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายใน ตลอดจนมีการปรับปรุงระบบเพื่อให้รองรับการปฏิบัติตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### 9. การทบทวนและการปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนด และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และทิศทางขององค์กรอยู่เสมอ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และเว็บไซต์ [www.tndi.co.th](http://www.tndi.co.th) ของบริษัทฯ

#### 10. การประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง และรายคณะ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และภาพรวมเป็นรายคณะ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความเห็นที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### 3. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ / รายการระหว่างกัน / การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ / การใช้ข้อมูลภายใน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการจัดการข้อมูลลับเพื่อไม่ให้เกิดข้อมูลรั่วไหล การรักษาความลับของข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) โดยดูแลไม่ให้นักรวมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

#### 3.1 การดำเนินการ

(1) คณะกรรมการและผู้บริหารจะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาการทำธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว โดยจะบันทึกในรายงานการประชุมวาระนั้นๆ

(2) กำหนดนโยบายในการป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งถือเป็นการเอาเปรียบผู้อื่น โดยคณะกรรมการและผู้บริหารทุกคน ต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีต่อสาธารณชน และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงิน

(3) กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 30 วันทำการ หลังจากได้รับการแต่งตั้ง รวมถึงรายงานการซื้อขายหุ้นอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อ-ขาย ให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ หรือแจ้งผ่านทางเลขานุการบริษัท หรือแจ้งผ่านผู้ที่ได้รับมอบหมาย และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ หลังจากซื้อขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมถึงรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบ

(4) จัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายของบุคคล ดังต่อไปนี้

- ก. กรรมการ / ผู้บริหาร
- ข. คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาของกรรมการ / ผู้บริหาร
- ค. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
- ง. นิติบุคคลที่ ก. / ข. / ค. และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30

และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ หรือแจ้งผ่านทางเลขานุการบริษัท หรือแจ้งผ่านผู้ที่ได้รับมอบหมาย เพื่อนำส่งรายงานดังกล่าว ทั้งเปิดเผยข้อมูลในแบบรายการแสดงข้อมูล/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(5) สำหรับข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลลับ ซึ่งมีความสำคัญและมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์นั้น จะมีการประชุมและแจ้งมติความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ ผลการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันทำการถัดไปทันที เพื่อป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนเช่นกัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนและการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนของกรรมการหรือผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในวันดังกล่าวทันทีหรือก่อน 09.00 น. ของวันทำการถัดไป

(6) กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารพึงระวังการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ซึ่งได้กำหนดให้มีมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกัน โดย

- เปิดเผยชื่อของบุคคลที่ทำรายการระหว่างกัน / ความสัมพันธ์
- พิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ และเป็นราคาตลาด สามารถเปรียบเทียบราคา กับบุคคลภายนอกได้
- มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ราคาสมเหตุสมผลและมีความยุติธรรม เป็นไปตามปกติของธุรกิจ
- คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมด้านราคา รวมทั้งอัตราค่าตอบแทน หรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของรายการนั้น
- กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเบื้องต้น หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(7) ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้เชี่ยวชาญอิสระ ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักกฎหมาย ที่เป็นอิสระจากทั้งบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติแล้วแต่กรณี ในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ก่อนที่จะเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

(8) กำหนดนโยบายและมาตรการให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการเข้าถึงข้อมูลหรือนำเทคโนโลยีสารสนเทศไปใช้ในทางมิชอบ หรือใช้ประโยชน์จากข้อมูลลับที่มีความสำคัญและมีอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามหลักปฏิบัติ 5 ข้อ 4.

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่แนบนโยบายต่างๆ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบเมื่อแรกเข้ารับตำแหน่ง / ปฏิบัติหน้าที่ มีการทบทวนและเผยแพร่แนบนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบติดตามผล และนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

### 3.2 การสอบทาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อป้องกันมิให้นำทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทฯ ไปใช้โดยมิชอบหรือไม่เป็นอำนาจ โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้ เป็นปกติทางธุรกิจ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ได้กำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตลอดจนเป็นไปตามเงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด

### 3.3 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม และมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ

## 4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักจริยธรรม จรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ รวมถึงปฏิบัติตามกฎระเบียบของทั้งภาครัฐและภาคเอกชนอย่างเคร่งครัด โดยกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกระบวนการในการอบรม ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานมีความรู้เกี่ยวกับนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ พร้อมทั้งปลูกฝังเรื่องการห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ ตลอดจนตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และติดตามผลการดำเนินการสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทยังมีได้ดำเนินการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จึงมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) เพื่อการสอบทานและประเมินการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร รวมถึงการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยพิจารณาแต่งตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานในแต่ละหน่วยงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานนโยบาย แนวทาง และติดตามความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนระบบการปฏิบัติงานต่างๆ และมีการประเมินเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง ให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และป้องกันการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

#### 4.1 การดำเนินการ

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ดังนั้น จึงได้กำหนดให้มีการประเมินและบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันเหตุที่อาจทำให้เกิดการทุจริต คอร์รัปชัน โดยมีกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการบริหารความเสี่ยงและนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างเหมาะสม

##### นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

"ห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัท ใช้อำนาจหน้าที่ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงห้ามการเสนอผลประโยชน์ใจแก่บุคคลอื่นใดอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท และจัดให้มีการติดตาม สอบทานการปฏิบัติ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง"

ทั้งนี้ บริษัท ได้มีการสื่อสารและให้ความรู้แก่ทุกคนในบริษัท ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ดิจิทัล และการฝึกอบรม เพื่อสร้างความเข้าใจในข้อกำหนด แนวทางการปฏิบัติ ความรับผิดชอบ เพื่อให้ทุกคนในองค์กร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและปฏิบัติตามภายใต้นโยบายเดียวกัน

##### มาตรการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ และได้ดำเนินนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ควบคู่ไปกับการดำเนินงานทุกๆ กิจกรรมของบริษัท ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ครอบคลุมในทุกกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ กรณีที่พบการกระทำที่สื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ พนักงานทุกระดับรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งผ่านช่องทางที่บริษัท กำหนด เพื่อดำเนินการพิจารณาตรวจสอบข้อมูล แก้ไขและป้องกัน รวมถึงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียนสามารถพิจารณาช่องทางในการแจ้งได้ตามความเหมาะสม อีกทั้ง ยังมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรณีที่สามารถติดต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนได้ บริษัท จะแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ยังกำหนดให้มีคณะผู้ตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ในการตรวจสอบตามแผนการตรวจทุกไตรมาส รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ เพื่อพิจารณาทบทวนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัททราบ และกำหนดวิธีการแก้ไขที่เหมาะสมร่วมกัน

##### มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียน

บริษัท มีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ โดยผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้น อาจทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือเกิดความเสียหาย กรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง บริษัท จะเก็บรักษาข้อมูลของบุคคลดังกล่าวไว้เป็นความลับและดำเนินการแก้ไข โดยให้มีการตรวจสอบข้อมูล ตลอดจนมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ เพื่อพิจารณา ให้ข้อเสนอแนะ และดำเนินการแก้ไขเยียวยา หรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำผิดดังกล่าวต่อไป

#### 4.2 การสอบทาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการติดตาม สอบทานนโยบายและมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการสอบทานกระบวนการโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งส่งเสริมและปลูกฝังให้ทุกคนในบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันควบคู่ไปกับการดำเนินงานในทุกๆ กิจกรรมของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังมีการประเมินตามแนวทางของแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามข้อกำหนดของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีระบบการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจากการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ และมีช่องทางที่หลากหลายในการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน รวมถึงมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียน ในการป้องกันและจัดการกับความเสียหาย เพื่อมิให้เกิดเหตุที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินการใดๆ ต่อบริษัทฯ

#### 5. การแจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงกำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ อันเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ หรือการร้องเรียนกรณีไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ทั้งนี้ ผู้ร้องเรียน/แจ้งเบาะแสะจะต้องระบุข้อมูลการร้องเรียนพร้อมชื่อ-ที่อยู่ในการติดต่อกลับอย่างชัดเจน ซึ่งได้เปิดเผยช่องทางติดต่อไว้บนเว็บไซต์ [www.tndt.co.th](http://www.tndt.co.th) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

- คณะกรรมการอิสระ : E-mail : [independent@tndt.co.th](mailto:independent@tndt.co.th)
- สำนักเลขานุการบริษัท : E-mail : [secretary@tndt.co.th](mailto:secretary@tndt.co.th)
- หน่วยรับเรื่องร้องเรียน : E-mail : [whistleblow@tndt.co.th](mailto:whistleblow@tndt.co.th)
- ไปรษณีย์ : คณะกรรมการอิสระ / สำนักเลขานุการบริษัท / หน่วยรับเรื่องร้องเรียน บริษัท ไทย เอ็น ดี ที จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 60 แยก 8 (สวนสน 8) ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240
- โทรศัพท์ : +66 (0) 2-735-0801 (อัตโนมัติ 10 สาย) / +66 (0) 80-0702553
- โทรสาร : +66 (0) 2-735-1941
- การสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า

โดยเลขานุการบริษัท / เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / หน่วยรับเรื่องร้องเรียน / ผู้ที่ได้รับมอบหมาย จะเป็นผู้รวบรวม และนำเสนอต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง / คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาตามลำดับ