

## บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัทควรดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการดังกล่าว เพื่อช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัท ให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นที่ยอมรับ ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี(Corporate Governance) โดยอาศัยหลักปฏิบัติและแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ รวมไปถึงการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่มีความหลากหลายทั้ง ในด้านทักษะ ประสบการณ์ เพศ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทและการสรรหาผู้บริหารที่มีภาวะผู้นำมีวิสัยทัศน์และความรับผิดชอบ การกำหนดโครงสร้างการบริหารงานที่มีการควบคุมและติดตามตลอดจนการถ่วงดุลอำนาจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนและเพื่อให้เกิดการบริหารงานที่มีความเป็นธรรม มีจรรยาบรรณและความโปร่งใส คำนึงถึงสิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการซึ่งจะส่งผลต่อความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมั่นคง ตลอดจนสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน



นางนันทา พึ่งทอง  
ประธานกรรมการ  
บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน)

## หลักปฏิบัติ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน  
(Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

### หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

### หลักปฏิบัติ 1.2

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย (ethical and responsible business)
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเพื่อบรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- (1) ดำเนินธุรกิจให้สามารถแข่งขันในตลาดได้ด้วยผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย กล่าวคือ คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ซึ่ง นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงินแล้ว คณะกรรมการยังคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในฐานะผู้นำองค์กร นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังจัดทำคู่มือจรรยาบรรณบริษัท (Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจให้มี จรรยาบรรณรวมถึงเป็นแนวทางให้กรรมการ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติ
- (3) ประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคม ควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีส่วนร่วมช่วยลดผลกระทบด้านลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถดำเนินธุรกิจให้สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่างๆ

### หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญรวมทั้งดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับมติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ

นโยบายต่างๆ ของบริษัท โดยต้องจัดให้มีกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับมติที่ประชุมคณะกรรมการมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและนโยบายต่างๆ ของบริษัท เช่น นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกัน (Related Party Transaction Policy) และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น

#### หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

##### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีการกำหนดขอบเขตการมอบหมาย หน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ติดตาม ดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- (1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัท วัตถุประสงค์ และข้อบังคับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจน นโยบายต่างๆ ด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น  
คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำ “กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ กรรมการของบริษัทเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนและเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความ โปร่งใส โดยจะมีการทบทวนกฎบัตรปีละครั้ง
- (2) คณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเป็นประจําอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร เพื่อทำหน้าที่พิจารณาถ่วงดุลข้อมูล และเสนอแนะความเห็นและแนวทาง ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท  
องค์ประกอบ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละ ชุด เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละชุด โดยจะมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจําอย่างน้อยปีละ ครั้ง
- (3) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ  
คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการ กิจการให้แก่ฝ่ายจัดการ รวมทั้งติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
  - (3.1) อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัท รวมถึง
    - ก. พิจารณาให้ความเห็นชอบ และอนุมัติ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ ทิศทางและกล ยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปี แผนการขยายกิจการ แผนการลงทุน และแผนการเงิน ของบริษัทและกลุ่ม บริษัท ตามที่คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการจัดทำ รวมถึงนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ (ในกรณี ที่ จำเป็น)
    - ข. กำกับดูแลการบริหารจัดการและการปฏิบัติงานของกรรมการบริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงานหรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับ มอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ ทิศทางและกล ยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปี แผนการขยายกิจการ แผนการลงทุนและแผนการเงิน ที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่บริษัทและกลุ่มบริษัท และความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงปกป้องผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
    - ค. สร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นต้นแบบที่ดี เช่น จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแล กิจการ จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร และติดตามให้มีการนำไปปฏิบัติ
    - ง. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบาย เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ไม่น้อยกว่าปีละหนึ่งครั้ง รวมถึงกำกับดูแลให้บริษัทมีการ

- ดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบและรักษาผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส
- (3.2) อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบและหรือฝ่ายบริหารประกอบไปด้วย
- ก. พิจารณา กำหนด และกำกับดูแลให้มั่นนโยบายการดำเนินงานในภาพรวมที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ โดยฝ่ายบริหารเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจเพื่อมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำไปดำเนินการ โดยฝ่ายบริหารมีหน้าที่ดำเนินงานบริหาร ควบคุมและติดตาม กิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายกลยุทธ์ทางธุรกิจ นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบแล้ว และฝ่ายบริหารมีหน้าที่รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ
  - ข. ดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
  - ค. กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร
  - ง. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับคณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสมและกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส มีความน่าเชื่อถือและมีมาตรฐานสูงสุด

## หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน  
(Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

### หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก (Objectives) ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสังคม ควบคู่กับการเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กร รับทราบ เข้าใจ และขับเคลื่อนองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- (2) แนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจของบริษัท คือ การเป็นองค์กรที่มุ่งเสริมสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ และคำนึงถึงความสำคัญของสภาพแวดล้อมและปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งการนำและประยุกต์ใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมเพื่อเกิดประโยชน์ และเข้ากับสภาพสังคม การดำรงชีวิต และความต้องการของกลุ่มผู้บริโภคและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม รวมทั้งคำนึงถึงความพร้อม ความชำนาญ และความสามารถในการแข่งขันของกิจการด้วย
- (3) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดค่านิยมองค์กร (Value) โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม (Integrity) มีความรับผิดชอบต่อสังคม (Accountability) ความโปร่งใส (Transparency) และ ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility)

### หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/ หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ ในแต่ละช่วงเวลาโดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม โอกาส และความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำกลยุทธ์ระยะกลาง (3 ถึง 5 ปี) ด้วย เพื่อให้มั่นใจว่า กลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้มีการพิจารณาถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้นและตามที่จะสามารถคาดการณ์ได้ตามควร
- (2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยจัดให้มีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้อง ซึ่งรวมถึงการกำหนดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไว้ชัดเจน
- (3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (4) เป้าหมายที่กำหนดจะต้องเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพขององค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยการบรรลุเป้าหมายจะต้องมาจากการประกอบธุรกิจอย่างสุจริต เที่ยงตรง และโปร่งใส และตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่พฤติกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรมร่วมไปด้วย
- (5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ผ่านวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร รวมทั้งกลยุทธ์และแผนงาน ให้ทุกคนในบริษัทรับทราบและเข้าใจถึงความสำคัญ เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้โดยทั่วกัน
- (6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3

#### เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness)

##### หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์สู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

##### แนวปฏิบัติ

- (1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีความสำคัญในการกำหนดนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะร่วมกับคณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการวางแผนการดำเนินงาน ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร รวมถึงมีความสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้
- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการและกรรมการอิสระ ในจำนวนและคุณสมบัติตามที่ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ซึ่งการแต่งตั้งและถอดถอนจะต้องกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้ง ในด้าน ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ที่เหมาะสมกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการบริษัทโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรือ อุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่



- (2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดจำนวนกรรมการให้มีความเหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรเกิน 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดยกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ และกรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทั้งนี้จะมีการดูแลให้กรรมการอิสระทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้นจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

#### แนวปฏิบัติ

- (1) ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดบทบาทและอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด
- (2) การแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
  - (2.1) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ
    - ก. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
    - ข. สนับสนุนให้กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี
    - ค. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับประธานคณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ จะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่าน มาร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมของคณะกรรมการ
    - ง. จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
    - จ. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
  - (2.2) บทบาทหน้าที่ของประธานคณะกรรมการบริหาร
    - ก. เป็นผู้นำของฝ่ายจัดการ โดยร่วมกับคณะกรรมการบริษัทกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ ภารกิจ เป้าหมายทางการเงิน แผนงานทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
    - ข. บริหารจัดการ กำกับดูแล และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทและให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และ งบประมาณตามที่ได้รับมอบหมายและ/หรือ อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น
    - ค. ออกคำสั่ง หลักเกณฑ์ ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการบริหารงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

- ง. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละโครงการและรายงานผล รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้น คณะกรรมการบริษัททราบและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้
  - จ. ควบคุมดูแลการบริหารงานและกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัท เพื่อให้สามารถจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ติดตามการบริหารงานของกลุ่มบริษัท เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท
  - ฉ. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- (2.3) บทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- เป็นไปตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งโดยหลักรวมถึง
- ก. กำกับดูแล บริหารจัดการธุรกิจ และการปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ เพื่อประโยชน์ของบริษัทและกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงาน เป้าหมายที่กำหนดไว้ และงบประมาณตามที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - ข. กำกับดูแลการบริหารจัดการด้านการเงิน การตลาด ทรัพยากรบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ โดยรวมเพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทและกลุ่มบริษัท ตามที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - ค. ติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมผลการดำเนินงานของบริษัทและกลุ่มบริษัท เพื่อให้มีผลประโยชน์ที่พึงปรารถนา เป้าหมาย รวมถึงจัดให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงหาโอกาสปรับปรุงและพัฒนาให้ มีผล ประโยชน์ที่เติบโตอย่างยั่งยืน
  - ง. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินอย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลา และมีระบบปฏิบัติการควบคุมภายในที่เหมาะสม รวมถึงมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นผู้ดูแลในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
  - จ. สั่งการ ออกระเบียบ หลักเกณฑ์ ประกาศ และบันทึกภายในสำหรับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมทั้ง รักษาระเบียบอันดีงามภายในบริษัท รวมถึงดูแลให้บริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- (3) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระครั้งแรก อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป หาก คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถประสบการณ์ และความจำเป็นต่างๆ อย่างสมเหตุสมผลและ เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน ครั้งของการประชุมจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงรายงานผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ตามเงื่อนไขที่กฎหมายหรือประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด

### หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มี คุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าวก่อนจะ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยจะดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับ การเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

- (2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ ก่อนที่จะมีการสรรหา กรรมการที่ครบวาระ ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเสนอชื่อกรรมการรายเดิม จะคำนึงถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ผ่านมาของกรรมการรายดังกล่าว ประกอบด้วย

### หลักปฏิบัติ 3.4

คณะกรรมการพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

#### แนวปฏิบัติ

ค่าตอบแทนของกรรมการจะอยู่ในลักษณะที่สามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึง ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ประสบการณ์ การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตามความเหมาะสม

- (1) คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ
- (2) ค่าตอบแทนกรรมการ สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขต บทบาท และ ความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่บริษัท คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น (เช่น คณะกรรมการชุดย่อย) จะได้รับการพิจารณากำหนด ค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมโดยอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมที่ประกอบธุรกิจเดียวกันและ บริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน
- (3) ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ไม่ว่าจะกำหนดในรูปแบบที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน โดย คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทน ประจำเบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทได้สร้างให้แก่ผู้ ถือหุ้น สอดคล้องกับระดับที่ปฏิบัติในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันและไม่อยู่ในระดับที่สูง เกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ ผลประกอบการระยะสั้น
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และ ความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผยตามเงื่อนไข ที่กฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (5) ในกรณีที่มีการแต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คำปรึกษาและแนะนำในการดำเนินการข้างต้น จะ จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทมีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- (2) เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยกรรมการจะไม่ดำรงตำแหน่งใน บริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 บริษัท และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการให้เป็นที่รับทราบ
- (3) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอ และมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม กล่าวคือ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานส่วนได้เสีย ของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นและห้ามมีส่วนร่วมในการพิจารณาและ อนุมัติเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ตนเองมีส่วนได้เสียในเรื่องที่บริษัท จะเข้าทำรายการดังกล่าว
- (4) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของ จำนวนการประชุม คณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี



### หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

#### แนวปฏิบัติ

- (1) โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัทย่อย
  - (1.1) การเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยด้วย
 

บริษัทมีนโยบายที่จะมอบหมายให้ผู้แทนของบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยดำเนินการสอดคล้องตามกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและดำเนินการให้บริษัท ย่อยมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุม
  - (1.2) ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้แทนของบริษัทในบริษัทย่อย
 

กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในขอบวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติของที่ประชุมคณะกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย กรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่ดำเนินการตามนโยบายการดำเนินธุรกิจเพื่อสนับสนุนให้บริษัท สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว และต้องใช้ดุลพินิจในการบริหารจัดการบริษัทย่อยเพื่อประโยชน์ของบริษัทย่อยและบริษัท ในภาพรวม รวมทั้งรายงานความคืบหน้าผลการ ดำเนินงานเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและพิจารณา อย่างสม่ำเสมอ และจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทกำหนดขึ้น
- (2) การดำเนินงานของบริษัทย่อย
 

บริษัทจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและระบบการจัดการที่สำคัญต่างๆ โดยเฉพาะในด้านการเงินและการบัญชี การเงิน ระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต และระบบงานอื่นๆ ของบริษัทย่อย เพื่อให้แนวทางบริหารจัดการกิจการบริษัทย่อยสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับของบริษัท เช่น มาตรฐานการบัญชี นโยบายทางการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย
 

ติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน และผลดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญและรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และการดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยให้ครบถ้วนและถูกต้องตามที่กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด
- (4) การเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่น
 

หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญการติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

### หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
- (2) ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างน้อยต้องเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (self-evaluation) หรืออาจใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (cross-evaluation) ร่วมด้วยตามความเหมาะสม และเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
- (3) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกช่วยในการกำหนดแนวทางและเสนอแนะ ประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้วยกันได้ และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
- (4) ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จะถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการแต่ละคณะ

### หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมการสัมมนาและศึกษาในหลักสูตรการอบรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลดังกล่าว
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

#### แนวปฏิบัติ

- (1) กำหนดการประชุม จำนวนการประชุม  
ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละสี่ครั้ง โดยต้องมีการกำหนดวันและสถานที่ประชุมไว้ล่วงหน้า ประธานคณะกรรมการบริษัท อาจเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่นๆ ตามแต่จะเห็นสมควร
- (2) ระเบียบวาระการประชุมหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม  
ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานคณะกรรมการบริษัทหรือเลขานุการบริษัท โดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการบริษัท ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- (3) องค์ประชุม

การประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ทั้งนี้กรรมการบริษัทอาจมาเข้าประชุมด้วยตนเองหรือเข้าร่วมประชุมโดยวิธีอื่นซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัททุกคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่จัดให้มีขึ้นในรอบปี

ในระหว่างการประชุมหากมีการตัดสินใจในเรื่องที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งในผลประโยชน์หรือการได้เปรียบเสียเปรียบในผลประโยชน์นั้น กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจของกรรมการท่านอื่น

(4) การประชุม การนำเสนอ รายงานการประชุม

(4.1) ในระหว่างการประชุม

คณะกรรมการอาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหารระดับสูงหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับวาระนั้นๆ เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีโอกาสรู้จักฝ่ายจัดการและผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

(4.2) คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงอื่นที่ได้รับมอบหมายและในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

(4.3) คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(6) เลขานุการบริษัท

(6.1) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม ที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท จะต้องทราบดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่างๆ และ กิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี

(6.2) เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริตรวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- ก. ให้ข้อมูลและคำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อกำหนด และกฎเกณฑ์ต่างๆ และข้อบังคับของบริษัทและติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงของข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการและผู้บริหาร
- ข. จัดอบรมและปฐมนิเทศ ตลอดจนให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- ค. ดูแล และประสานงานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับข้อกำหนด และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง
- ง. ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามระเบียบประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด
- จ. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญดังต่อไปนี้
  - ทะเบียนกรรมการ
  - ทะเบียนผู้ถือหุ้น
  - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ รวมถึงการจัดทำข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุม

- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการจัดทำข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุม
  - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
  - รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ตามมาตรา 89/14 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“รายงานการมีส่วนได้เสีย”)
- ฉ. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- ช. ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎระเบียบ และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการ
- ซ. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย
- ณ. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (6.3) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง เลขานุการบริษัทควรเข้าอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพในวิชาชีพ เลขานุการบริษัทในหลักสูตรรับรอง (certified program)

#### หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร  
(Ensure Effective CEO and People Management)

##### หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

##### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (2) คณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจัดให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร (ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีการมอบหมายหน้าที่ดังกล่าวให้คณะกรรมการบริหาร) และประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกันพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้มาดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับสูง
- (3) คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและเป็นสิ่งจำเป็นของการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงขององค์กร โดยเฉพาะอย่างยิ่งในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้กำหนดให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในตำแหน่งที่สำคัญ
- (4) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสิทธิภาพที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

##### หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม



#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ซึ่งรวมถึง
  - (1.1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น (เช่น โบนัส) และผลการดำเนินงานระยะยาว (เช่น โครงการที่ให้สิทธิประโยชน์แก่พนักงานในรูปแบบต่างๆ เป็นต้น)
  - (1.2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ระดับค่าตอบแทนเทียบเท่าได้กับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ เป็นต้น
  - (1.3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่ยอมรับ
- (2) พิจารณาแต่งตั้งและพิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และพิจารณากำหนดค่าตอบแทน รวมถึงมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการบรรจุ การแต่งตั้ง การถอดถอน การกำหนด การเลื่อน การลด การตัดเงินเดือน หรือค่าจ้าง การโยกย้ายพนักงานที่ไม่เข้าข่ายเป็นผู้บริหาร
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน โครงสร้าง ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

#### หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทควรทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและดำเนินงานของกิจการ เพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างเหมาะสม

#### หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กรพนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- (2) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง เป็นต้น

#### หลักปฏิบัติ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ  
(Nurture Innovation and Responsible Business)

#### หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อ

ลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- (1) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน
- (2) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ทั้งในแง่รูปแบบธุรกิจ แนวคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม ผิดกฎหมายหรือขัดจริยธรรม

#### **หลักปฏิบัติ 5.2**

คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกลไกที่ทันท่วงทีเพื่อให้มั่นใจว่ากิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน ซึ่งรวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อพนักงาน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ และผลงาน การดูแลสุขภาพอนามัย สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมส่งเสริมและพัฒนาความรู้ พัฒนาศักยภาพ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ
- (2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การกำหนดคุณภาพสินค้า การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้า รวมทั้ง การโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (sales conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน ปฏิบัติตามข้อตกลงอย่างเคร่งครัด รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สนับสนุนกิจการอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และไม่กระทำการใดที่จะส่งผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- (6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม
- (7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและมีนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและจัดให้มีช่องทางและกระบวนการรับและจัดการกับข้อร้องเรียน (whistle blowing) เกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย กฎ ระเบียบ จรรยาบรรณ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน

#### **หลักปฏิบัติ 5.3**

คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

- แนวปฏิบัติ
- (1) คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ ทั้งทรัพยากรทางการเงิน (financial capital) การผลิต (manufactured capital) ภูมิปัญญา (intellectual capital) บุคลากร (human capital) สังคมและความสัมพันธ์ (social and relationship capital) และธรรมชาติ (natural capital) รวมทั้ง ตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกัน และกัน ซึ่งการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกันอย่างทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจคณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
  - (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าในการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนา ดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอก อยู่เสมอ

#### หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า
  - บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สารสนเทศและมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยี
  - บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ (confidentiality)
  - การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้ง ป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
  - บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (business continuity management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (incident management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (asset management) เป็นต้น
  - บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ กำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (business model) เป็นต้น
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

#### หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม  
(Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

## หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- (2) คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายหน้าที่จากคณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ
- (3) ให้ฝ่ายบริหารและผู้บริหารสูงสุดในสายงานที่เกี่ยวข้องกับปัจจัยความเสี่ยงนั้นๆ ประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายบริหารและผู้บริหารสูงสุดต้องทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงออกเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้น หรือลดผลกระทบจากความเสี่ยงนั้นๆ รวมถึงต้องติดตามผลให้มีการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดไว้และประสานงานกับ คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม (เช่น การยอมรับความเสี่ยง (take) การลดหรือการควบคุมความเสี่ยง (treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (terminate) และการถ่ายโอน ความเสี่ยง (transfer)) รวมทั้ง ติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

## หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 ท่าน ซึ่งทุกท่านต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (2) หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ใน “กฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบ” ซึ่งรวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้
  - (2.1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
  - (2.2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมี ประสิทธิภาพ
  - (2.3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
  - (2.4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอนหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
  - (2.5) พิจารณาและให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
  - (2.6) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มตั้งแต่การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ตลอดจนสอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่สายงานตรวจสอบได้ตรวจสอบและประเมินแล้วเพื่อมั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่างๆ ในการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดให้บริษัทมีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถ เข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูลการได้



หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของ คณะกรรมการตรวจสอบได้

(4) คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

#### หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

##### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนด มาตรการการใช้ข้อมูลของบริษัท การจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้จะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน หลักเกณฑ์การใช้และรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- (2) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้ง ผู้ที่เกี่ยวข้อง แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าวและต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ
- (3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมและให้บันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

#### หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

##### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

#### หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

##### แนวปฏิบัติ

- (1) แนวทางการแจ้งข้อร้องเรียน แจ้งข้อเสนอนะและการแจ้งเบาะแส
  - (2) มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน
  - (3) ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน แจ้งข้อเสนอนะและการแจ้งเบาะแส ซึ่งมีมากกว่า 1 ช่องทาง
- ทั้งนี้ จะจัดให้มีการเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน website ของบริษัทหรือรายงานประจำปี

#### หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล  
(Ensure Disclosure and Financial Integrity)

### หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสม กับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียตามความจำเป็นและเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ สอดคล้องกับกฎหมายและคำนิยามถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง และดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ ทันเวลา และสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ กรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย
  - (2.1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
  - (2.2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน
  - (2.3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - (2.4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ และสนับสนุนให้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น
- (4) ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการท่านใดท่านหนึ่ง เป็นการเฉพาะกรรมการท่านนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้อง เช่น ข้อมูลการถือหุ้นของกลุ่มตน เป็นต้น

### หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็ว หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- (2) ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

### หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

#### แนวปฏิบัติ

- (1) กรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กิจการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานอย่างสม่ำเสมอ

- (3) คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

#### หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

##### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

#### หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

##### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้ง มีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้ง องค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอกโดยเฉพาะ ซึ่งจะเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมองค์กร และสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูลรวมทั้ง กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจนเพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

#### หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

##### แนวปฏิบัติ

นอกจากการเผยแพร่ ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น website ของบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ซึ่งรวมถึงข้อมูลดังต่อไปนี้

- (1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยม
- (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (3) รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง
- (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- (5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถดาวน์โหลดได้
- (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทฯ ได้นำเสนอต่อสื่อต่าง ๆ
- (7) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

- (9) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและนโยบายที่สำคัญเช่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชด้อย่อยทุกชุด จรรยาบรรณทางธุรกิจ
- (10) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานรับเรื่องร้องเรียน

## หลักปฏิบัติ 8

### สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

(Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

#### หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

##### แนวปฏิบัติ

- (1) กำกับดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้รับการพิจารณาและ/หรืออนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) สนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุม และ/หรือ ชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี เพื่อส่งเสริมให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดและประกาศผ่าน website ของบริษัทและตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) กำกับดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
  - (3.1) ส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่บน website ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุม ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
  - (3.2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัท
  - (3.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมประกอบด้วย
    - วันเวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
    - วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้ง แบ่งเป็นเรื่องๆ อย่าง ชัดเจน
    - วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ
    - หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยนำเสนอข้อมูลของกรรมการอิสระ อย่างน้อย 1 คน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นได้
    - ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

#### หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

##### แนวปฏิบัติ

- (1) กำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- (2) ดูแลไม่ให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใด



- (3) ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้นการนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- (4) ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท ซึ่งเกี่ยวข้องกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- (5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นไปตามระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและกรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- (6) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงินของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ประธานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- (7) ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- (8) ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมควรจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- (9) สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียง และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นและเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

### หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

#### แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบน website ของบริษัท
- (2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บริษัทนำเสนอรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นหรือภายในระยะเวลาที่กฎหมายหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ได้บันทึกข้อมูลอย่างครบถ้วน อย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (3.1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม ไม่เข้าร่วมการประชุม
  - (3.2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนนมติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
  - (3.3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม