



นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท มิสเตอร์. ดี.ไอ.วาย. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัทย่อย

31 พฤษภาคม 2566

ฉบับที่ 1

อนุมัติโดยคณะกรรมการ: 31 พฤษภาคม 2566

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท มิสเตอร์. ดี.ไอ.วาย. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) จัดทำนโยบายฉบับนี้ขึ้นเพื่อเป็นแนวทางให้บุคลากรทุกคนในกลุ่มบริษัทปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนโยบายฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี”) ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีเป้าหมายที่สูงที่สุดคือการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่สำคัญมาปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ในการนี้ คณะกรรมการของบริษัท (“คณะกรรมการ”) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเพื่อควบคุมและกำกับดูแลการวางระเบียบด้านการกำกับดูแลกิจการทั้งหมด รวมถึงการติดตาม ตรวจสอบ และแก้ไขนโยบาย เพื่อให้มีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตาม มีหลักปฏิบัติ 8 ประการ ดังนี้

- หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

แนวทางของกลุ่มบริษัทในการนำหลักปฏิบัติข้างต้นมาปรับใช้นั้น กำหนดไว้ใน *ภาคผนวก 1*

ให้ฝ่ายเลขานุการบริษัททำการทบทวนนโยบายฉบับนี้ออย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง หากกรณีมีความจำเป็นต้องปรับปรุงแก้ไขนโยบายฉบับนี้ จะต้องเสนอไปยังคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

นโยบายฉบับนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป ตามที่คณะกรรมการได้พิจารณาและมีมติอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566

(นายออง ชู จิน เอเดรียน)

ประธานกรรมการ

บริษัท มิสเตอร์. ดี.ไอ.วาย. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด

ภาคผนวก 1

แนวทางของกลุ่มบริษัทในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฯ มาปรับใช้

หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

| เลขที่ | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|--------|---|--|
| 1.1 | <p>“คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง</p> <p>(1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>(2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และ</p> <p>(3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะจัดเตรียมแผนการดำเนินการเพื่อกำหนดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ครอบคลุมระยะเวลา ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่สำคัญ อัตราค่าตอบแทน ทักษะ เครื่องมือ เงินลงทุน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการตามแผนดังกล่าวให้สำเร็จลุล่วง |
| 1.2 | <p>“ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจะกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance Outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้</p> <p>(1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (Competitiveness and Performance with Long-Term Perspective)</p> <p>(2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and Responsible Business)</p> <p>(3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (Good Corporate Citizenship) และ</p> <p>(4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (Corporate Resilience)”</p> | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • คำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสิ่งสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน • เสริมสร้างและขับเคลื่อนกลุ่มบริษัทด้วยวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม และคณะกรรมการจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัท • วางกลไกเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคลากรของกลุ่มบริษัททุกคนเข้าใจและยึดถือปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น • กำกับดูแลให้มีการสื่อสารและกลไกเพื่อให้บุคลากรในกลุ่มบริษัททุกคนเข้าใจและสามารถปฏิบัติตามนโยบายข้างต้นได้ |
| 1.3 | <p>“คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อประมัตระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และต้องดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น นโยบายและแนวทางต่าง ๆ รวมถึงขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติ”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • ในการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการและผู้บริหารทั้งหมดอย่างน้อยจะต้องพิจารณากฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น มาตรา 89/7, 89/8, 89/9 และ 89/10 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) • คณะกรรมการจะดูแลให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือมาตรฐานในสาระสำคัญที่ได้กำหนดไว้ |

| เลขที่ | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|--------|---|---|
| 1.4 | “คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย” | <ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการจะจัดทำนโยบายและกฎบัตรเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ รวมถึงจัดทำตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority Matrix) และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารรายอื่น ๆ และกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรและนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการมีหน้าที่ในการกำกับดูแลภาพรวมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และอาจมีการมอบหมายงานที่เป็นปกติประจำวันที่แก่พนักงานบางตำแหน่งภายในองค์กรเป็นผู้ดำเนินการแทนได้ |

หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

| เลขที่ | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|--------|--|---|
| 2.1 | “คณะกรรมการจะกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) ที่ส่งเสริมการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) เป็นกรอบแนวทางสำหรับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ลูกค้ำ ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม” | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> กำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีการกำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสมสามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ของกลุ่มบริษัท และสื่อสารวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ให้ทุกคนในองค์กรทราบและขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน พัฒนารูปแบบธุรกิจ (Business Model) เพื่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน โดยพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้ (ก) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยและโอกาสในการดำเนินธุรกิจ (ข) ลูกค้ำและผู้มีส่วนได้เสีย (ค) ทรัพยากรที่มีอยู่และความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และ (ง) โครงสร้างองค์กรและโครงสร้างกลุ่มบริษัทที่เหมาะสม กำกับดูแลให้ค่านิยมของกลุ่มบริษัทสามารถสะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อสังคม ความเที่ยงธรรม ความโปร่งใส และความเอาใจใส่ถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และ ส่งเสริมให้มีวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ของกลุ่มบริษัทสะท้อนอยู่ในกระบวนการตัดสินใจของบุคลากรทุกระดับ โดยดำเนินการผ่านการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพและเป็นตัวอย่างที่ดี |
| 2.2 | “คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานในระยะเวลายานกลางและประจำปีของกลุ่มบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการในระยะยาว โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ” | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> กำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนประจำปีของกลุ่มบริษัทที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ |

| เลขที่ | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|--------|---------|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> • สนับสนุนให้มีการจัดทำวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง (สาม (3) ถึงห้า (5) ปี) เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวที่มากขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร • ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนประจำปี คณะกรรมการจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่คุณค่า รวมทั้งปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท โดยควรมีกลไกที่ทำให้คณะกรรมการเข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง • ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงาน คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันของกลุ่มบริษัทและตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม • ในการพิจารณาอนุมัติเป้าหมายของกลุ่มบริษัท (ทั้งทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน) คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้เป้าหมายมีความเหมาะสมกับศักยภาพกิจการของกลุ่มบริษัท และไม่นำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct) • กำกับดูแลให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานของกลุ่มบริษัทให้ทั่วทั้งองค์กร • กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและมีระบบที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งควบคุมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานของกลุ่มบริษัทภายในองค์กร |

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|--|---|
| 3.1 | <p>“คณะกรรมการจะรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญ (skill matrix) เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการบรรลุเป้าหมายหลักขององค์กรและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่ง (1) คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการอยู่ • มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่าห้า (5) คน แต่ไม่ควรเกินสิบสอง (12) คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้องค์ประกอบของคณะกรรมการมีการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้กรรมการคนใดคนหนึ่งใช้อำนาจหรือมีอำนาจในการตัดสินใจอย่างไม่จำกัด ใน การนี้ กรรมการส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถใช้วิจารณญาณได้อย่างอิสระและเป็น ธรรม • มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน • คณะกรรมการจะเปิดเผยรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ รวมถึงอายุ เพศ คุณสมบัตื ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน อื่น ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างชัดเจน |
| 3.2 | <p>“คณะกรรมการจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าองค์ประกอบคณะกรรมการเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่ม บริษัท และส่งเสริมให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจในการดำเนินกิจการของ องค์กรบนพื้นฐานของการใช้วิจารณญาณอย่างมีอิสระ”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการจะกำหนด อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อให้เกิดการตรวจสอบ และถ่วงดุลอำนาจอย่างมีประสิทธิภาพ ผู้ดำรงตำแหน่งทั้งสอง (2) ตำแหน่งจะต้องเป็นคนละคนกัน • คณะกรรมการจะกำกับดูแลการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยแต่งตั้งกรรมการ อิสระที่ได้รับเลือกคนหนึ่งเป็นผู้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ • กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องกันได้ไม่เกินเก้า (9) ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก อย่างไรก็ตาม กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งครบระยะเวลา เก้า (9) ปี อาจ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไป ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการอย่างสมเหตุสมผลถึง ความเป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว • คณะกรรมการอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และ เสนอแนะการดำเนินการให้คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการยังคงมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการดำเนินการทั้งหมด คณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวประกอบด้วย (1) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ (3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน • คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของกรรมการและคณะกรรมการชุด ย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงาน ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| 3.3 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายและกระบวนการสรรหาและการคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ • คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะกำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และวิธีการสรรหาบุคคลโดยสอดคล้องกับตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญ (skill matrix) ที่คณะกรรมการได้อนุมัติไว้ และตรวจสอบให้มั่นใจว่าบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญ (skill matrix) และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการ รวมทั้งดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นได้รับหนังสือแจ้งและข้อมูลเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอย่างเพียงพอ สำหรับการเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น • คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอรายละเอียดของหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และวิธีการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งบทบาทและหน้าที่ ต่อคณะกรรมการก่อนเสนอชื่อกรรมการรายใหม่ในกรณีที่จะเสนอให้กรรมการรายเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ให้มีการพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของกรรมการรายดังกล่าวด้วย • ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องมีการเปิดเผยข้อมูลที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งข้อมูลความเป็นอิสระหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ |
| 3.4 | <p>“ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการต้องพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคลและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และจงใจให้คณะกรรมการนำพหุองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน • ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของกลุ่มบริษัท และสะท้อนประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาท และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน • ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการ ซึ่งรวมถึงจำนวนและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ เป็นต้น) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่กลุ่มบริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่จะไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไป จนทำให้คณะกรรมการเกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้นของกลุ่มบริษัท • คณะกรรมการจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทน ที่สะท้อนถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงิน |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|---|
| | | <p>คำตอบแทนที่เปิดเผย จะรวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ |
| 3.5 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และกำหนดเวลาที่คาดหวังจากกรรมการ • กรรมการแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ไม่เกินห้า (5) บริษัท ทั้งนี้ ให้มีการเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือตำแหน่งอื่นใดของกรรมการตามความเหมาะสม • คณะกรรมการจะจัดให้มีการรายงานและเปิดเผยต่อสาธารณชนถึงการดำรงตำแหน่งหรือเป็นที่เข้าใจว่ามีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ • คณะกรรมการจะกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการห้ามหรือป้องกันไม่ให้กรรมการกระทำการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท • กรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี (เว้นแต่มีเหตุจำเป็นที่ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้) |
| 3.6 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กรอบแนวทางและนโยบายในการกำกับดูแลของกลุ่มบริษัทครอบคลุมไปถึงการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่กลุ่มบริษัทเข้าลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง และจะกำกับดูแลให้ทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่กลุ่มบริษัทเข้าลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันกับกลุ่มบริษัทด้วย”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะดำเนินการให้กรอบแนวทางและนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทครอบคลุมไปถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) ที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท รวมถึงการจัดทำนโยบายที่เป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้ (1) อำนาจในการแต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย (2) ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยกำหนดให้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมายและนโยบายของบริษัทย่อย (3) ระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่มีประสิทธิภาพและการทำธุรกรรมต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย (4) การเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญของบริษัทอย่างครบถ้วนสมบูรณ์ และตรงตามกำหนดเวลา • ในกรณีที่เป็นการเข้าร่วมลงทุนหรือมีแผนที่จะเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) เพื่อให้สามารถติดตามผลการ |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|---|
| | | <p>ดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการกิจการดังกล่าว ซึ่งจะทำให้กลุ่มบริษัทมีข้อมูล ที่เพียงพอ ถูกต้อง และทันเวลา สำหรับการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง</p> |
| 3.7 | <p>“คณะกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ประจำปีของ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลการ ประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการ”</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล อย่าง น้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง เพื่อให้มีการพิจารณาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ รวมถึงการแก้ไข ปัญหาต่าง ๆ ● ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีการประเมินทั้งแบบ คณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธีการประเมินด้วยตนเอง (Self-Evaluation) หรือคณะกรรมการ จะพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผล การประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี ● กลุ่มบริษัทอาจแต่งตั้งที่ปรึกษาจากภายนอกมาช่วยกำหนดแนวทางและให้ข้อเสนอแนะต่อการประเมินผล การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ อย่างน้อยทุก ๆ สาม (3) ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ใน รายงานประจำปี ● ผลการประเมินจะถูกนำไปใช้ในการพิจารณาเพื่อทำให้มั่นใจว่า คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มี ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสม |
| 3.8 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และหน้าที่อื่น ๆ ตลอดจนสนับสนุนให้ กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ที่จำเป็นสำหรับการ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการในคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยอยู่เสมอ”</p> | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของตน ● กำกับดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง และมีความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน หน้าที่อื่น ๆ ปัจจุบัน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบ ธุรกิจของกลุ่มบริษัท ● บริษัทจะจัดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการใหม่โดยจะนำส่งคู่มือกรรมการ และข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับ กรรมการที่เข้าใหม่ทุกคน ● เปิดเผยข้อมูลการอบรมและพัฒนาความรู้ของคณะกรรมการในรายงานประจำปี |
| 3.9 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นและทันท่วงที โดย ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ”</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า และ กรรมการแต่ละท่านจะได้รับหนังสือแจ้งอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุม ได้ |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---------|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการต้องมีการประชุมกันไม่น้อยกว่าสี่ (4) ครั้งต่อปี โดยอาจมีการจัดประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น ● คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการสามารถเสนอเรื่องที่เกี่ยวข้องเข้าสู่วาระการประชุม ● ให้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสาม (3) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่จะมีการกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ● คณะกรรมการจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้ข้อมูลรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมเพิ่มเติม ในส่วนที่ตนมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง ● คณะกรรมการสามารถเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง เกี่ยวข้อง ทันเวลา ชัดเจน ซึ่งจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจะจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก ● คณะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารสามารถดำเนินการจัดประชุมระหว่างกันเองได้ตามความจำเป็น เพื่อหารือข้อปัญหาหรือข้อกังวลต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม และรายงานผลการประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ ● คณะกรรมการจะแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายและกฎเกณฑ์ และข้อกำหนดทางการบริหารจัดการ รวมถึงดูแลการจัดทำเอกสารการประชุมคณะกรรมการ และเอกสารสำคัญต่าง ๆ สนับสนุนการประชุมคณะกรรมการ และประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการจะจัดให้มีการเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท ● เลขานุการบริษัทจะได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และ ในกรณีที่มิได้หลักสูตรรับรอง (Certified Programme) เลขานุการบริษัทจะได้รับการสนับสนุนให้เข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย |

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| 4.1 | <p>“คณะกรรมการจะดำเนินการให้มีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย”</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการจะพิจารณาจัดตั้ง หรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีความเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ● คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์เข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โดยคณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการเสนอชื่อและแต่งตั้งบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ● เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีแผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งบุคลากร (Development and Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งบุคลากร (Development and Succession Plan) ให้คณะกรรมการรับทราบเป็นประจำทุกปี ● คณะกรรมการจะส่งเสริมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ได้รับการอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน ● การดำรงตำแหน่งกรรมการของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง ในบริษัทอื่น ๆ นอกกลุ่มบริษัท จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการก่อน |
| 4.2 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม”</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นไปตามผลการปฏิบัติงานรายบุคคล และจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรทุกคนของกลุ่มบริษัท ปฏิบัติงานเพื่อสนับสนุนเป้าหมายและค่านิยมของกลุ่มบริษัท รวมถึงส่งเสริมให้เกิดความมุ่งมั่นในระยะยาวโดยกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ● กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จะดำเนินการดังต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. กำกับดูแลให้การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ได้มีการกำหนดและสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบไว้ล่วงหน้า โดยหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานจะเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติหน้าที่เพื่อสนับสนุนเป้าหมาย ค่านิยม และการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนในระยะยาวของกลุ่มบริษัท 2. ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี หรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมิน โดยที่ประธานกรรมการหรือกรรมการอาวุโสที่ได้รับ |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|---|
| | | <p>มอบหมายหน้าที่ต้องเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณา (รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนา) ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ และ</p> <p>3. อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะอนุมัติหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ซึ่งจะดำเนินการโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับบุคลากรทุกระดับในกลุ่มบริษัทเป็นการล่วงหน้า |
| 4.3 | <p>“คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท”</p> | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น และพิจารณาผลกระทบต่ออำนาจควบคุมกิจการในบริษัท ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัวทั้งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์อักษร ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัท • ดูแลไม่ให้โครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท • ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงที่มีผลกระทบต่อความควบคุมกิจการในบริษัท |
| 4.4 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการและพัฒนาบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีจำนวนบุคลากรที่เพียงพอ มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสม”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีบุคลากรที่เหมาะสม และมีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมายและการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท โดยพนักงานในทุกระดับจะต้องได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือการวางแผนเกษียณอายุอื่น ๆ รวมทั้งจัดให้มีโครงการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรที่จะช่วยส่งเสริมความรู้และทักษะทางการเงินซึ่งรวมถึงการออมเงินเพื่อวางแผนเกษียณอายุ และให้ความรู้แก่บุคลากรในการเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ |

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|--|--|
| 5.1 | <p>“คณะกรรมการจะให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจของกลุ่มบริษัทและผู้ถือหุ้น ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน • คณะกรรมการจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการในระยะยาวตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) สินค้าและบริการ การส่งเสริมการวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า |
| 5.2 | <p>“คณะกรรมการจะส่งเสริมให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อและสะท้อนอยู่ในแผนการดำเนินการ (Operation Plan) เพื่อให้มั่นใจว่าทุกฝ่ายในองค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกลุ่มบริษัท ทั้งยังเป็นไปตามมาตรฐานขั้นสูงในด้านจริยธรรม สิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะส่งเสริมให้ฝ่ายจัดการดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานขั้นสูงด้านจริยธรรม สิ่งแวดล้อม และกำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและกระบวนการในการสนับสนุนวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท เพื่อส่งเสริมการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน โดยให้นโยบายดังกล่าวมีความเกี่ยวข้องกับประเด็นต่าง ๆ เช่น ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ผู้จัดหาสินค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคมชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ รวมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียน |
| 5.3 | <p>“คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสายห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อสนับสนุนรูปแบบการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมทั้งตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อซึ่งกันและกัน และรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น จึงควรคำนึงถึงผลกระทบต่อความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากรในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อและสร้างคุณค่าโดยรวมอย่างยั่งยืน • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการทบทวน ปรับปรุง และพัฒนา การใช้ทรัพยากรของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกของกลุ่มบริษัทอยู่เสมอ |
| 5.4 | <p>“คณะกรรมการจะจัดให้มีกรอบแนวทางการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่สอดคล้องกับความต้องการของธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีการจัดทำนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ |

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| 6.1 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการมีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งจัดทำกฎบัตรเป็นลายลักษณ์อักษร • คณะกรรมการจะตระหนักถึงและทำความเข้าใจลักษณะและขอบเขตของความเสี่ยงหลักและความเสี่ยงสำคัญของกลุ่มบริษัท และพิจารณาอนุมัติระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำและปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกลุ่มบริษัท โดยให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละหนึ่ง (1) ครั้ง • คณะกรรมการจะดำเนินการให้ (1) มีการระบุความเสี่ยงหลักและความเสี่ยงที่สำคัญ โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายใน และ (2) มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ไ้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม • คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะกำกับดูแลประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท และติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง • ในการประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาถึงระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่กลุ่มบริษัทมีการเข้าลงทุนอย่างมีนัยสำคัญด้วย |
| 6.2 | <p>“คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยสาม (3) คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด และมีกรรมการอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ • คณะกรรมการจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตร โดยกำหนดหน้าที่ต่าง ๆ เช่น สอบทานรายงานทางการเงิน สอบทานระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน พิจารณาเสนอบุคคลเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีจากภายนอก พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วนโดย สามารถเข้าถึงฝ่ายจัดการ พนักงาน เจ้าหน้าที่ที่ปรึกษาทางวิชาชีพ และข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของตน • คณะกรรมการจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท • คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท |
| 6.3 | <p>“คณะกรรมการจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างกลุ่มบริษัทกับ ฝ่ายจัดการ กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึง การป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในลักษณะที่ไม่สมควร”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อรักษาความลับ (Confidentiality) ความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้บุคคลภายใน ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและเจ้าหน้าที่ ที่ปรึกษาทางวิชาชีพที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ โดย คณะกรรมการจะปรับใช้นโยบายด้านจรรยาบรรณและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่สอดคล้องกับกฎหมาย รวมทั้งให้มีแนวทางที่ชัดเจนในการเปิดเผยข้อมูลและพิจารณาตัดสินใจต่อประเด็นดังกล่าว เช่น บุคคลที่มีความขัดแย้งจะต้องมีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลและต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ • คณะกรรมการจะกำหนดให้กรรมการทุกคนมีหน้าที่ในการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมเรื่องใด ๆ ก็ตาม ล่วงหน้าอย่างน้อยก่อนที่จะมีการพิจารณาการประชุมดังกล่าวในที่ประชุม และบันทึกรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในรายงานการประชุม |
| 6.4 | <p>“คณะกรรมการจะจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงาน รวมถึงมุ่งมั่นในการสื่อสารแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังผู้มีส่วนได้เสียด้วย”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะสร้างความตระหนักถึงการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในกลุ่มบริษัท ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง |
| 6.5 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส”</p> | <ul style="list-style-type: none"> • คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีกลไกที่มีประสิทธิภาพในการบันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา และรายงานข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ รวมทั้งดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับเรื่องร้องเรียนที่มีความสะดวก ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียสามารถรับรู้ช่องทางดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---------|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> ● กลุ่มบริษัทจะจัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ซึ่งรวมถึงการกำหนดช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสหากสงสัยว่ามีการกระทำผิด โดยคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการดำเนินการต่อเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ● คณะกรรมการจะดูแลให้มีการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต |

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| 7.1 | <p><i>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลระบบการรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทให้มีความน่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ ตรงต่อเวลา และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง”</i></p> | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัท มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ดังกล่าว และมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอ ● ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินตามรอบระยะเวลา คณะกรรมการจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องได้แก่ (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และ (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบาย ● คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลสะท้อนฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทอย่างถูกต้องและเป็นธรรม รวมทั้งจะสนับสนุนให้มีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฐานะทางการเงินที่แท้จริง ผลการดำเนินงาน และสถานการณ์ของกลุ่มบริษัทได้อย่างครบถ้วนและถูกต้องมากขึ้น ● ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องตรวจสอบให้ข้อมูลในส่วนของตนที่เปิดเผยโดยกลุ่มบริษัทมีความครบถ้วนและถูกต้อง ซึ่งรวมถึงข้อมูลผู้ถือหุ้นและข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) |
| 7.2 | <p><i>“คณะกรรมการจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของกลุ่มบริษัท”</i></p> | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● กำกับดูแลและให้ฝ่ายจัดการมีการติดตาม ประเมิน และรายงานฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท ● จัดการและแก้ไขทันที หากมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของกลุ่มบริษัท และ |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> ● ไม่อนุญาติหรือเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติธุรกรรมใด ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ ปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ |
| 7.3 | <p>“คณะกรรมการจะดำเนินการให้ความเสี่ยงต่อฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท หรือปัญหาความขัดข้องทางการเงินได้รับการระบุ แก้ไข และบริหารจัดการ โดยเร็ว ภายใต้กรอบแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย”</p> | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ในกรณีที่มีความเสี่ยงหรือปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการจะดูแลให้มีการติดตามอย่างใกล้ชิด และพิจารณาฐานะทางการเงินและหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัท ● กำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีการจัดเตรียมแผนการบริหารจัดการปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งรวมถึงสิทธิของเจ้าหนี้ และการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือปัญหาทางการเงิน และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และ ● กำกับดูแลให้การปรับปรุงฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ด้วยวัตถุประสงค์ที่เหมาะสม |
| 7.4 | <p>“คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม”</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการจะพิจารณาและรายงานข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบแนวทางการรายงานที่เหมาะสมต่อขนาดและความซับซ้อนของกลุ่มบริษัท และเป็นไปตามมาตรฐานระดับประเทศและมาตรฐานระดับสากล ● คณะกรรมการกำกับดูแลให้รายงานความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทสะท้อนถึงหลักปฏิบัติขององค์กรที่สนับสนุนการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน |
| 7.5 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ เช่น นักวิเคราะห์ นักลงทุน อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเป็นธรรม”</p> | <ul style="list-style-type: none"> ● คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูล เพื่อช่วยให้กลุ่มบริษัทปฏิบัติหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูล และเพื่อให้มั่นใจว่ามีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้น ตลาด และบุคคลภายนอก เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียม และทันเวลา โดยใช้ช่องทางที่เหมาะสม และปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวของกลุ่มบริษัท ● คณะกรรมการจะดำเนินการให้มีการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และบุคคลภายนอกอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเป็นธรรม โดยบุคคลที่กลุ่มบริษัทกำหนดให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ ต้องเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ที่เข้าใจลักษณะธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์และค่านิยม ● คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางที่ชัดเจน และสนับสนุนการทำงานของหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบหน่วยงานของนักลงทุนสัมพันธ์อย่าง |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| | | ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารระหว่างบริษัทหน่วยงานทางการเงิน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ |
| 7.6 | "คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล" | <ul style="list-style-type: none"> นอกจากการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทตามรอบระยะเวลาและตามเหตุการณ์ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท โดยจะกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน |

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|--|
| 8.1 | "คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นได้รับโอกาสให้เข้ามามีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ" | <ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัทได้รับการพิจารณาและ/หรืออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นโดยมีกลไกที่สมเหตุสมผล รวมถึงการกำหนดหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ (1) หลักเกณฑ์ในการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ในกรณีที่คณะกรรมการปฏิเสธเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการจะแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ และ (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดำเนินการให้มีการจัดทำและเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท อย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันประชุม ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนการส่งคำถามล่วงหน้าที่ชัดเจน และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในนามของผู้ถือหุ้น โดยกรอกหนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดเตรียมและแนบมาพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมให้จัดทำเป็นฉบับภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมทั้งฉบับภาษาไทย |
| 8.2 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามที่กำหนด และเป็นไปอย่างเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและสามารถใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม”</p> | <ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น การจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอต่อการอภิปราย และการเลือกสถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น คณะกรรมการจะกำกับดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระต่อผู้ถือหุ้นจนเกินควรผ่านการใช้ข้อกำหนดในการเข้าประชุมหรือเงื่อนไขที่ต้องกระทำก่อนเข้าประชุม ซึ่งรวมถึงข้อกำหนดในการจัดทำหลักฐานแสดงตัวตนที่เกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กฎหมายหรือระเบียบกำหนด คณะกรรมการจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการอำนวยความสะดวกสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการลงทะเบียนผู้ถือหุ้นและการนับคะแนนเสียง ประธานกรรมการจะเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งให้มีการจัดสรรเวลาในการพิจารณาและอภิปรายในแต่ละวาระการประชุมอย่างเหมาะสมเพียงพอ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม กรรมการผู้เข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่ได้รับอนุญาตให้เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้มีการแจ้งล่วงหน้าอย่างเหมาะสมและถูกต้อง กรรมการทุกคนรวมถึงผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมการประชุม เพื่อตอบคำถามจากผู้ถือหุ้นในเรื่องเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบถึงจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้น สัดส่วนจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองหรือของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ รวมถึงวิธีการและขั้นตอนในการประชุม และการออกเสียงลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง จะไม่มีการรวมวาระที่มีหลายรายการให้มีการลงมติพร้อมกันในวาระเดียว คณะกรรมการจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนในการลงมติตามที่เสนอในการประชุมผู้ถือหุ้น และมอบหมายให้มีบุคคลที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยจำนวนคะแนนเสียง “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม |

| No. | หลักการ | แนวทางการปรับใช้ |
|-----|---|---|
| 8.3 | <p>“คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา”</p> | <p>คณะกรรมการจะดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● กำกับดูแลให้บริษัทเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงในมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายในวันทำการถัดไป ● กำกับดูแลให้มีการนำส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และ ● กำกับดูแลให้บริษัทมีการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีการบันทึกข้อมูลดังต่อไปนี้ด้วย <ol style="list-style-type: none"> 1. รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม 2. วิธีการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง มติที่ประชุม และผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระ 3. ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมถึงระบุชื่อของผู้ถามคำถามและผู้ตอบคำถามด้วย |