
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1

บริษัท แอลทีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน)

LTMH Public Company Limited

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท แอลทีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ สามารถนำไปใช้ปฏิบัติตาม และกำหนดให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะช่วยเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจ และนำไปสู่การเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

เพื่อให้สอดคล้องกับความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทจึงสนับสนุน และจัดให้มีการจัดทำ สื่อสาร ติดตามและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) รวมถึงสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยมีสาระสำคัญครอบคลุม 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

โดยมีรายละเอียดดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.1 : คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

1. การกำหนดวัตถุประสงค์และบรรลุปเป้าหมายของบริษัทฯ
2. การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เพื่อเป็นกรอบให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
3. การกำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และทบทวนกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนติดตามให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะถ่ายทอดแผนกลยุทธ์สู่การปฏิบัติ โดยจัดให้มีการจัดทำแผน (Action Plan) กำหนดผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาในการดำเนินการ ตัวชี้วัดผลสำเร็จที่ชัดเจน มีการพิจารณาอัตราค่าจ้าง ชีตความสามารถของบุคลากร เครื่องมือ เงินทุน รวมถึงความเสี่ยงในการบรรลุแผนดังกล่าว

หลักปฏิบัติ 1.2 : ในการสร้างคุณค่าให้แกกิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจะกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance Outcome) อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

1. สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
2. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
3. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
4. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นแบบอย่างที่ดีและปฏิบัติหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กรอย่างมีจริยธรรม คำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน โดยจัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) ขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และสื่อสารนโยบายหรือหลักการการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวเพื่อสร้างความเข้าใจ จัดให้มีกลไกในการติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงจัดให้มีการทบทวนนโยบายหรือหลักการการกำกับดูแลกิจการ หรือนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

หลักปฏิบัติ 1.3 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดให้มีกลไกการกำกับดูแลอย่างเพียงพอ รวมทั้งกระบวนการการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง การได้มาหรือการจำหน่ายไป การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 1.4 : คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน และมีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท (Charter of Board of Directors) ซึ่งกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้สำหรับอ้างอิงให้หน้าที่การปฏิบัติหน้าที่ของ

กรรมการทุกคน และจัดให้มีการทบทวนอยู่เสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อาจพิจารณาแบ่งออกเป็นดังนี้

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการดำเนินการ คือ เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลัก เพื่อให้บริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

1. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
2. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประเพณีดีตนเป็นต้นแบบ
3. การดูแลโครงสร้างและการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
4. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ คือ เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการพิจารณาร่วมกัน โดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นระยะ ๆ ตามความเหมาะสม ซึ่งประกอบด้วย

1. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
2. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
3. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
4. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ รวมถึงนโยบายการจัดการและพัฒนาบุคลากร และแผนการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ
5. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
6. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะไม่ดำเนินการ คือ เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลในระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งประกอบด้วย

1. การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะให้ฝ่ายจัดการพิจารณาและตัดสินใจดำเนินการตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลผลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจของฝ่ายจัดการ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
2. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1 : คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบดูแลให้บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ขับเคลื่อนธุรกิจไปในทิศทางเดียวกัน โดยคณะกรรมการบริษัทจะกำหนดทิศทางดังกล่าวในวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร หรืออื่น ๆ ในทำนองเดียวกัน

2. ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึงปัจจัยดังต่อไปนี้

(1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลง ปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดศักยภาพทางการแข่งขัน

(2) นำความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียมาพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก อย่างสมดุล

(3) ประเมินความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ

(4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท

(5) กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ

(6) ความสามารถทำอะไร หรือการแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทฯ และลูกค้า (Value Proposition)

(7) ความสามารถในการดำรงอยู่ในระยะยาว (Sustainable) ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย

5. คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

6. คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการสื่อสารและสนับสนุนให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรทุกระดับ จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยอาจมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

หลักปฏิบัติ 2.2 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ของกิจการในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์ และแผนประจำปีให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลางภายใน 3 – 5 ปี ด้วย เพื่อให้

มั่นใจได้ว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้พิจารณาถึงผลกระทบในระยะเวลาอย่างเพียงพอ และสามารถคาดการณ์ได้ตามสมควรแห่งเหตุการณ์

2. ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย (Value Chain) รวมทั้งปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ ซึ่งควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

(1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการไว้ชัดเจน เพื่อให้กิจการสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้อง ใกล้เคียงมากที่สุด

(2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของกิจการ ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงาน องค์กร ได้แก่ พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

(3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อทั้งกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

3. ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

4. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายที่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยจะกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ จะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)

5. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานสู่การปฏิบัติให้ทั่วทั้งองค์กร

6. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้รับผิดชอบดูแล จัดทำ แผนปฏิบัติการ (Action plan) ระบุผู้รับผิดชอบ งบประมาณตามแผนกลยุทธ์และการดำเนินงานประจำปี ระยะเวลาในการดำเนินงาน ตัวชี้วัดความสำเร็จของงานตามแผน และติดตามผลการดำเนินงาน โดยให้มีการประชุมเพื่อติดตามความคืบหน้าของการดำเนินงานตามแผนเป็นประจำตามที่ผู้บริหารกำหนด รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานเพื่อพิจารณาปรับแผนให้เหมาะสมกับสถานการณ์

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1 : คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบต่อข้อกำหนดและทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัททั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการอิสระ ให้มีความเหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งในด้านความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ ที่เป็นประโยชน์กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่นำ

ความแตกต่างด้านเพศ อายุ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ หรือถิ่นกำเนิด มาเป็นข้อจำกัดด้านคุณสมบัติของกรรมการ รวมทั้ง จัดให้มีการจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าคณะกรรมการบริษัทโดยรวมมีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ ดังนี้

1. ด้านคุณสมบัติ คณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติที่หลากหลายและเหมาะสม ทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่

2. ด้านโครงสร้าง คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความจำเป็นของธุรกิจ

3. ด้านการถ่วงดุลอำนาจ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารในสัดส่วนที่เหมาะสม โดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

4. ด้านการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งรายละเอียดข้อมูลของกรรมการ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 3.2 : คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจได้ว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างอิสระ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเลือกกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ ทั้งนี้ หากประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและจัดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการบริษัท หรือจัดให้มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจัดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาให้ประธานกรรมการ ไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีการกำหนดอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบแยกต่างหากจากกันอย่างชัดเจน เพื่อความเป็นอิสระในการบริหารงานของฝ่ายจัดการ และการให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระของประธานกรรมการ

3. ประธานกรรมการมีบทบาทในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการอย่างน้อยจะครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) กำกับ ติดตาม และดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

(2) ดูแลและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมในองค์กรที่มีจริยธรรม และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) หรือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และมีมาตรการในการกำกับดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(4) จัดสรรและควบคุมเวลาการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้ฝ่ายจัดการสามารถเสนอเรื่องและเพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถอภิปรายประเด็นที่สำคัญต่อที่ประชุมอย่างครบถ้วน และส่งเสริมให้กรรมการบริษัทได้ใช้ดุลพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

(5) ให้ความสำคัญในการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

4. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่ จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

5. คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 2 คณะ เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาและกลั่นกรองข้อมูลอย่างรอบคอบ และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป ดังนี้

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายการทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมถึงสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ (โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ)

(2) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการร่วมกำหนดแนวทาง กลยุทธ์ และแผนการดำเนินธุรกิจเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา บริหารจัดการ และกำกับดูแลการบริหารงาน และการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณา ระบุ ยกเลิก และอนุมัติการใช้จ่าย การจัดซื้อ การจัดจ้าง และการดำเนินงานอื่น ๆ ตามอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท (โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร)

6. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 3.3 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีความโปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมตามที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท ภายใต้กระบวนการที่โปร่งใส และชัดเจน เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน สอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนด และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ (แล้วแต่กรณี)

หลักปฏิบัติ 3.4 : การพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการพิจารณานำเสนอโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวจะอยู่ในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาว ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ บทบาท ความรับผิดชอบ (Accountability and responsibility) ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละราย กรณีที่กรรมการบางรายที่เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งมีภาระและความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาอัตราค่าตอบแทนให้แก่กรรมการรายนั้นเพิ่มขึ้น โดยอัตราค่าตอบแทนสามารถเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน

2. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม เป็นต้น) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (เช่น โบนัส บำเหน็จ เป็นต้น) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่จะไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

3. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละราย รวมทั้งรูปแบบและจำนวนค่าตอบแทน และค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละรายได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อย (ถ้ามี)

หลักปฏิบัติ 3.5 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจได้ว่ามีกลไกสนับสนุนให้คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเอง

2. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการโดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งอย่างเหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัทแต่รวมแล้วต้องไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อไม่ให้ประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป

3. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ให้เป็นที่รับทราบ
4. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดให้มีมาตรการควบคุมดูแลการใช้ข้อมูลภายในขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบก่อนที่ข้อมูลนั้นจะถูกเปิดเผยต่อสาธารณชน
5. ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
6. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละรายเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่มีเหตุจำเป็นที่ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

หลักปฏิบัติ 3.6 : คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนให้มีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และการแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้มีการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายอื่น ๆ ของบริษัทฯ ทั้งนี้ การพิจารณาแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทฯ เพื่อเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ตามข้อ 1. และให้ตัวแทนของบริษัทฯ ดังกล่าว ดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ
3. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
4. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดแผนงานและการดำเนินการที่จำเป็น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น อย่างครบถ้วนถูกต้องและติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายและข้อบังคับตามสัญญาต่าง ๆ กำหนด รวมถึงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยมีการเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือการทำธุรกรรมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ

5. หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีนโยบายการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน ทั้งนี้ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7 : คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

1. คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจะประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยจะกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างมีหลักเกณฑ์

2. คณะกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องใช้วิธีประเมินด้วยตนเอง (Self-Evaluation) รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3. คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอก เพื่อช่วยกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. คณะกรรมการบริษัทจะนำผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.8 : คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสนับสนุนให้กรรมการบริษัทได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ได้รับการแนะนำและมีคู่มือที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และจัดให้มีการสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

2. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

3. คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้รับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้จากสถาบันภายนอก และจากการจัดอบรมภายในบริษัทฯ เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และทันต่อสถานการณ์ในปัจจุบัน

4. คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

หลักปฏิบัติ 3.9 : คณะกรรมการบริษัทจะควบคุมดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
2. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดให้จัดมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 1 ครั้งทุก 3 เดือน และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น
3. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายนำส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุม ก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น เช่น ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือกำหนดวันนัดประชุมเร็วกว่านั้นได้
4. ในกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ให้แจ้งสาเหตุให้เลขานุการบริษัททราบก่อนการประชุมในครั้งนั้น ๆ และเลขานุการบริษัทจะต้องแจ้งผลการประชุมให้ได้รับทราบ
5. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละราย รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม
6. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึงประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่าง ๆ เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในสถานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อเป็นโอกาสในการทำความเข้าใจกับผู้บริหารระดับสูงเพื่อประกอบการพิจารณาแผนการสืบต่อตำแหน่ง (Succession Plan)
7. คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่สำคัญและข้อมูลที่จำเป็นได้ จาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็น คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
8. คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
9. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท
10. คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้เลขานุการบริษัทได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทจะได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1 : คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจได้ว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีการพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นผู้บริหารระดับสูง โดยอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทต้องร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลและเห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอ ให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
2. เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และพนักงานในตำแหน่งสำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมการสืบทอดตำแหน่งของตำแหน่งสำคัญดังกล่าวตามนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัทฯ และกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นระยะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
4. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

หลักปฏิบัติ 4.2 : คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลของบุคลากรในองค์กรอย่างเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรทุกระดับในองค์กร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กรและผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ซึ่งรวมถึง
 - (1) ความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนรายเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้นและผลการดำเนินงานระยะยาว
 - (2) ค่าตอบแทนในระดับที่ใกล้เคียงบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ควบคู่กันไปกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - (3) นโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และสื่อสารให้รับทราบโดยทั่วกัน
2. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่กรรมการที่เป็นผู้บริหารมีบทบาทเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) เห็นชอบในหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์การประเมินผลงานควรจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริหารจัดการงานให้สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า

(2) จัดให้มีการประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี

(3) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยอาจพิจารณาจากผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ และปัจจัยอื่นประกอบควบคู่กันไป

3. คณะกรรมการบริษัทจะให้ความเห็นชอบในหลักเกณฑ์และปัจจัยการประเมินผลงาน และอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่าง ๆ พร้อมทั้งมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของพนักงานทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 4.3 : คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจในโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจจะอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัว ไม่ว่าจะเปลี่ยนลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

2. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 1. เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมเพื่อสืบทอดตำแหน่ง เป็นต้น

3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อควบคุมกิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4 : คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ต่อการพัฒนาองค์กร

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับพนักงาน ซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ โดยสนับสนุนให้มีการพัฒนาพนักงาน โดยการให้ความรู้ พัฒนาทักษะ และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนทิศทาง กลยุทธ์ขององค์กร และสภาพการแข่งขันทางธุรกิจ เพื่อให้พนักงานนำความรู้ ความสามารถมาพัฒนาตนเองและองค์กรให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น นอกจากนี้ ยังจะให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน เพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมเงินอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณพร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการเงิน

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติ 5.1 : คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมและดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

2. คณะกรรมการจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

หลักปฏิบัติ 5.2 : คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายองค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปได้ด้วยความยั่งยืน โดยอาจจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติ ซึ่งอย่างน้อยจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1. ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพ และส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ

2. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขาย ตลอดช่วงอายุสินค้า และบริการการติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (Sales Conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

3. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยกระบวนการซื้อขายและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการของบริษัทและบริษัทย่อยให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

4. ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

5. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแล

และฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก (หากมี) เป็นต้น

6. การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

7. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

หลักปฏิบัติ 5.3 : คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ พร้อมตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

2. คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น การตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ จึงจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม ความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ โดยทรัพยากรที่กิจการควรมีจนถึงควรมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) การผลิต (Manufactured Capital) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)

หลักปฏิบัติ 5.4 : คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

2. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่ครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะศึกษาและเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
2. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์และแผนการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เพื่อใช้เป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน การจัดสรรทรัพยากรเชิงกลยุทธ์ ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทฯ รวมถึงจัดให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญแบ่งออกเป็น 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) 2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) 3) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) และ 5) ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk) เป็นต้น
4. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับรู้ไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและมีวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม เช่น การยอมรับความเสี่ยง (Take) การควบคุมความเสี่ยง (Treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) และการถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)
5. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบช่วยกลั่นกรองประเด็นตามข้อ 1. – 4. ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
6. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
7. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและระดับสากล
8. ในกรณีที่บริษัทฯ มีบริษัทย่อยหรือบริษัทในกลุ่มที่บริษัทเข้าไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามหัวข้อ 1. – 7. ข้างต้นด้วย

หลักปฏิบัติ 6.2 : คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ราย และมีคุณสมบัติและหน้าที่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด.
2. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อปฏิบัติหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy and Completeness)
 - (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
 - (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ
 - (7) สอบทานกระบวนการภายในบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแส การรับข้อร้องเรียน และการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามมาตรฐานสากล
3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การไต่หาหรือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
4. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
5. คณะกรรมการตรวจสอบจะให้ความเห็นต่อความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

หลักปฏิบัติ 6.3 : คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล โดยมีมาตรการควบคุมดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
2. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการจัดการและการติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนและมีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ และจะกำกับดูแลให้กรรมการและ/หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่จะได้ทำกับบริษัทฯ นั้น จะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร มีการเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข วิธีการ และกำหนดเวลาตามที่กฎหมายกำหนด และกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงตามกฎหมายในวาระใด ๆ รายงานการมีส่วนได้เสียนั้น อย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุม และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม รวมถึงกำกับดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ งดเว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมครั้งนั้น

หลักปฏิบัติ 6.4 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน รวมทั้งเปิดเผยช่องทางรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) พร้อมทั้งเปิดรับข้อเสนอแนะเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันจากพันธมิตรและผู้มีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส

2. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือผ่านประธานกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบ หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสม รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดการข้อร้องเรียนอย่างเป็นระบบ เพื่อคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต โดยจะไม่เปิดเผยข้อมูลของผู้ร้องเรียนแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามคำสั่งโดยชอบด้วยกฎหมาย ตามคำสั่งศาล หรือหน่วยงานที่มีอำนาจกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1 : คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามเหตุการณ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มีความรู้ ประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนที่เพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขาธิการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

2. ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานการเงินและข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน
- (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัทฯ

3. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สะท้อนฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งสนับสนุนให้มีคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis or MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

4. ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 7.2 : คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็ว หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
2. ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3 : ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทต้องมั่นใจว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงิน ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังอย่างใกล้ชิด และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล โดยเฉพาะในกรณีที่บริษัทฯ มีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน
2. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ กำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
3. คณะกรรมการบริษัทควรมั่นใจได้ว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใด จะต้องเป็นอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4 : คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในระดับประเทศหรือระดับสากล โดยอาจจัดทำอยู่ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ หรือจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสม ซึ่งข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5 : คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันทันเวลา

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

2. คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยต้องเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยม และสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

3. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีบทบาทในการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูลนโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 7.6 : คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1 : คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลและให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่ถูกระบุในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและผ่านการพิจารณา และ/หรืออนุมัติ โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) เปิดโอกาสและกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเรื่องและผู้ถือหุ้นเสนอว่าควรจะเป็นวาระสำคัญในการประชุมหรือไม่ และชี้แจงเหตุผลกรณีที่ได้มีการปฏิเสธการบรรจุวาระที่ผู้ถือหุ้นเสนอมาอย่างบริษัทฯ นั้นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(2) เปิดโอกาสและกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้า

3. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

4. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเอกสารการประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 28 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม

5. คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะมีการจัดทำเป็นฉบับเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะประกอบด้วยรายละเอียดอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

(2) วาระการประชุม โดยระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบ หรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ จะมีการแยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการ และการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ

(3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง

ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผลจะมีการให้เหตุผลและข้อมูลประกอบเช่นกัน

ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ – ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษา และการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้ง จะมีการระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ

ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ – นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี – ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น

(4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

(5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัท เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 8.2 : คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส และเอื้อต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา ที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย และกำหนดสถานที่ประชุมที่ สะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุม ที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
2. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมหรือ สร้างภาระให้กับผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่มีการกำหนดให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตน เกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
3. คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ
4. ประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับบริษัท พร้อมทั้งเป็นผู้จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้
5. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ คณะกรรมการ บริษัทจะไม่ สนับสนุนให้มีการเพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม หรือแจกเอกสารเพิ่มเติมในที่ประชุมโดยไม่ จำเป็น
6. คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกราย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ สายงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม ในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
7. ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวน สัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และของ ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง
8. ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานในที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้ สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ เป็นต้น
9. คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียง และมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการ ตรวจนับคะแนนและเปิดเผยการลงคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ในแต่ละวาระให้ที่ประชุม รับทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3 : คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไป อย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมพร้อมผลการลงคะแนนเสียง ภายในวันถัดไป หลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
2. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการบันทึกข้อมูลที่สำคัญดังต่อไปนี้ไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่าง ๆ ที่เข้าร่วมประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม

(2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนนของแต่ละวาระ

(3) ประเด็นคำถามคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ – นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2568 จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน



(นายฉันทา เลาหศิริวงศ์)

ประธานกรรมการ