



**นโยบาย : การกำกับดูแลกิจการที่ดี**  
**(Corporate Governance; CG)**

เลขที่เอกสาร : MG-E-001

วันที่มีผลบังคับใช้ : 12 พฤศจิกายน 2567

## นโยบายบริษัท

## เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG)

## 1. บทนำ

บริษัท เมเดซ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีความเชื่อมั่นว่า กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยให้ บริษัท มีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และช่วยยกระดับผลการดำเนินงานของบริษัท สร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และช่วยให้บริษัทประสบความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายสำคัญที่สุดของบริษัท คือ การเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัท จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อใช้เป็นยึดถือเป็นแนวทางและกรอบในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

## 2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะนำมาซึ่งประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ด้วยเหตุดังกล่าวบริษัทจึงเห็นชอบกำหนดให้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560”) ซึ่งสามารถแยกออกเป็นหลักปฏิบัติจำนวน 8 หลัก กล่าวคือ

- (1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- (2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- (3) เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ
- (4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- (5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- (6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- (7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และ
- (8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 เพื่อเป็นหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำและผู้รับผิดชอบสูงสุดของบริษัท หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ได้รับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยคุณค่าที่สร้างนั้นไม่เพียงแต่ส่งผลดีต่อบริษัทเท่านั้น แต่ยังส่งผลดีต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวมคณะกรรมการบริษัทได้จัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อการรับทราบ และปฏิบัติตาม ดังต่อไปนี้:

**หลักปฏิบัติที่ 1: ตระหนักถึงบทบาทที่ชัดเจนด้านความเป็นผู้นำ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท  
ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ชัดเจน**

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่กำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึง การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงการติดตามประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- 1.2 เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการของบริษัทอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อนำไปสู่ผลลัพธ์ ดังต่อไปนี้:
  - ก. สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
  - ข. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
  - ค. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
  - ง. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- 1.2.1 เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลการดำเนินการด้านการเงิน รวมถึงผลการดำเนินการที่ใช้ตัวเลขทางการเงิน อาทิ ผลการดำเนินการด้านจริยธรรมและผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 1.2.2 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทผลักดันวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในจริยธรรม โดยประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ
- 1.2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสร้างนโยบาย และแนวทางปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน
- 1.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการดำเนินการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพเกี่ยวกับนโยบาย และแนวทางปฏิบัติของบริษัทต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน
- 1.2.5 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีกลไกที่เพียงพอในการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานการปฏิบัติตามนโยบายรวมถึงแนวทางปฏิบัติของบริษัท
- 1.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - 1.3.1 ในการประเมินว่ากรรมการ และผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบต่อความรับผิดชอบ และความซื่อสัตย์สุจริต โดยอ้างอิงถึงกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม)

- 1.3.2 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการจัดหาระบบ และการควบคุมที่เพียงพอ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ซึ่งรวมถึงกระบวนการอนุมัติในการดำเนินการที่สำคัญ เช่น การลงทุนที่มีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล
- 1.3.3 กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period)
- 1.3.4 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผย ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว (Blackout Period)
- 1.4 คณะกรรมการบริษัทแสดงให้เห็นถึงความเข้าใจอย่างถ่องแท้ถึงขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ อีกทั้งทำให้มั่นใจว่าบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการได้ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
- 1.4.1 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีการจัดทำนโยบายต่างๆ ขึ้นอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว อาทิ กฎบัตรต่าง ๆ ซึ่งกำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการ และดำเนินการให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
- 1.4.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ และดูแลกิจการในภาพรวม และมอบหมายหน้าที่การบริหารจัดการให้แก่ฝ่ายจัดการ

**หลักปฏิบัติที่ 2: กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน**

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนด ดูแลวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่ชัดเจน และเหมาะสม เพื่อส่งเสริมการสร้างมูลค่าและการกำกับดูแลกิจการที่ยั่งยืน เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานของบริษัท ให้สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- 2.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมไว้อย่างชัดเจนเพื่อใช้ในการกำหนดรูปแบบธุรกิจของบริษัท อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทยังจัดให้มีการสื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมทั่วทั้งบริษัทผ่านระบบการจัดการการเรียนรู้ออนไลน์ และผ่านป้ายประกาศ และสไลด์ในสถานที่ต่างๆ ภายในอาคารสำนักงาน
- 2.1.2 ในการพัฒนารูปแบบธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้:
- ก. สภาพแวดล้อมของบริษัท รวมถึงการเปลี่ยนแปลงปัจจัย และโอกาสทางธุรกิจ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ
  - ข. ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ
  - ค. ทรัพยากรที่มีอยู่ และความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการทั้งระยะปานกลาง และประจำปีมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 2.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้เป้าหมายกลยุทธ์ และแผนประจำปี และระยะปานกลางของบริษัท (อาทิ 3 – 5 ปี) สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระยะยาวของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดำเนินการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนต่างๆ ในระยะปานกลางของบริษัท ตามความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี
- 2.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ และแผนของบริษัท ได้คำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่มีอิทธิพลต่อห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) รวมถึงสภาพแวดล้อมของบริษัท ความเสี่ยง ทรัพยากร การแข่งขันรวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย
- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ และแผนงาน คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันเพื่อตอบสนองต่อความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียโดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 ในการพิจารณาอนุมัติเป้าหมายของบริษัท (ทั้งเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าเป้าหมายเหล่านั้นมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัท และไม่ทำให้บริษัทมีการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม

2.2.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีการสื่อสารเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายของบริษัททั่วทั้งบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุมการดำเนินงาน อย่างเหมาะสม รวมถึงมีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ และแผนงานของบริษัท

### หลักปฏิบัติที่ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

3.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้มั่นใจบทบาทความเป็นผู้นำในการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และต้องเป็นไปตามคุณลักษณะดังนี้

3.1.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ คุณลักษณะเฉพาะด้าน รวมถึงมีเพศสภาพ อายุ ที่เหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งคนต้อง มีประสบการณ์ และความสามารถในอุตสาหกรรมหลักของบริษัท

3.1.2 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 3 คน

3.1.3 สัดส่วนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารต่อกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเหมาะสมในแง่ของการ ตรวจสอบ และถ่วงดุล เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจในการตัดสินใจ และอำนาจในการดำเนินการเป็นของ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งจำนวน และคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวมีความ เหมาะสมต่อธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) ซึ่งสอดคล้องตามกฎหมาย และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3.1.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ รวมถึงอายุของกรรมการ เพศ คุณสมบัติ ประสบการณ์ สัดส่วนการถือครองหุ้น ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปี และในเว็บไซต์ของบริษัท

3.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีใจぶคคลเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ คณะกรรมการบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทำให้คณะกรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้โดย ใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจใน การตัดสินใจอย่างมีอิสระ

- 3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ
- 3.2.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีบทบาทและหน้าที่ต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะระบุบทบาทและหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งอย่างชัดเจน และแยกบุคคลในการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่บริหารงานของบริษัท
- 3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการต้องครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้:
- ก. กำกับติดตาม และดูแลให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท
  - ข. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - ค. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยการหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยรวมเรื่องที่สำคัญเป็นวาระการประชุม
  - ง. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายจัดการเสนอหัวข้อและให้กรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างถี่ถ้วน ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
  - จ. ส่งเสริมวัฒนธรรมในการอภิปราย เสนอความคิดเห็นระหว่างกันผ่านการสร้างความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นระหว่างผู้บริหาร หรือบุคคลซึ่งไม่ใช่ผู้บริหารกับกรรมการอิสระ และระหว่างกรรมการกับฝ่ายจัดการ
- 3.2.4 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ไม่ใช่บุคคลเดียวกัน และทั้งสองท่านรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามระบุข้างต้น
- 3.2.5 กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระครั้งแรก กรณีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี ต้องผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบของคณะกรรมการบริษัทในด้านความเป็นอิสระของกรรมการอิสระท่านนั้น
- 3.2.6 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนะแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทยังคงรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ และการดำเนินการทั้งหมด
- 3.2.7 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

- 3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ มีความชัดเจน และโปร่งใส เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- 3.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีคณะทำงานทางด้านการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ และจะจัดตั้งขึ้นเป็นคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะทำงานชุดนี้จะประกอบด้วย กรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน
- 3.3.2 คณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา ภายหลังจากที่คณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการบริษัท และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นการคัดเลือก และแต่งตั้งเป็นกรรมการ ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นจะได้รับการแจ้งข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอเกี่ยวกับผู้สมัครโดยข้อมูลจะถูกส่งในรูปแบบของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3.3.3 คณะทำงานสรรหาและทำงานค่าตอบแทนเสนอรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการสรรหา บทบาท และความรับผิดชอบเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ ในกรณีที่คณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการรายเดิมต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4 ในกรณีที่คณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งเป็นที่ปรึกษาของคณะ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับที่ปรึกษาดังกล่าวรวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับความเป็นอิสระ และการไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องได้รับการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 3.4 ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัททั้งระยะสั้น และระยะยาว
- 3.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริหารของบริษัท โดยจะทำหน้าที่ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- 3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน
- 3.4.3 ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) คณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าค่าตอบแทนสะท้อนให้เห็นถึงมูลค่าที่บริษัท สร้างให้กับผู้ถือหุ้นจากผลการ



ดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

- 3.4.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบาย และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบ และจำนวนของค่าตอบแทนที่ได้รับโดยกรรมการแต่ละท่าน ทั้งนี้ค่าตอบแทนที่เปิดเผยสำหรับกรรมการแต่ละท่านรวมค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย ด้วย
- 3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ข้อมูลของที่ปรึกษาจะถูกเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งข้อมูลความเป็นอิสระและการไม่มีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอเพื่อปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3.5.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน และข้อผูกมัดด้านเวลาที่คาดหวังจากกรรมการทุกคน
- 3.5.2 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ โดยจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่ง รวมแล้วต้องไม่เกิน 5 (ห้า) บริษัทจดทะเบียน
- 3.5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลให้ทราบถึงการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ หรือการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น
- 3.5.4 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซึ่งห้าม และป้องกันกรรมการจากการสร้างความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงการใช้สินทรัพย์ของบริษัท ข้อมูล หรือโอกาสเพื่อประโยชน์แก่ตนเองจากการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง ทั้งนี้ข้อมูลเกี่ยวกับการเป็นกรรมการ หรือดำรงตำแหน่งอื่นๆ ในกิจการอื่นของกรรมการต้องมีการรายงานให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านทางรายงานประจำปี หรือตามความเหมาะสม
- 3.5.5 กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- 3.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่งรวมทั้งบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบและกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยมีรายละเอียดดังนี้

- ก. อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมใน บริษัทย่อย ซึ่งโดยทั่วไป คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของกิจการ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้ง
- ข. หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทย่อย ผู้บริหารและบุคคลอื่นที่มีอำนาจควบคุม คือ ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่บังคับใช้ รวมถึงนโยบายของบริษัทย่อย ในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมทุนอื่นนอกเหนือจากบริษัท คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ตัวแทนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับกรอบการกำกับดูแล และนโยบายของบริษัท
- ค. ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ง. การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งรวมถึงข้อมูลทางการเงิน รายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และธุรกรรมที่สำคัญอื่น ๆ การเพิ่มทุนหรือลดทุน และการเลิกบริษัทย่อย

3.6.2 สำหรับธุรกิจที่บริษัทมีหรือวางแผนที่จะลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น ระหว่าง ร้อยละ 20 ถึง ร้อยละ 50 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง) นอกเหนือจากบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่น ๆ เพื่อให้การติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท การมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการธุรกิจ รวมถึงการอนุมัติการทำธุรกรรมที่สำคัญและการตัดสินใจจะส่งผลในการดำเนินการอย่างต่อเนื่องไปในอนาคต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีข้อมูลที่เพียงพอถูกต้องและทันเวลาสำหรับการจัดทำงบการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

3.7 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัท

3.7.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล ดำเนินการอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

- 3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบ คณะและรายบุคคล จะเป็นการประเมินด้วยตนเอง (Self -Evaluation) หรือคณะกรรมการบริษัท พิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และ ผลการประเมินในรายงานประจำปี
- 3.7.3 ในกรณีที่บริษัทแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผล การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ข้อมูลดังกล่าวจะถูกเปิดเผยในรายงานประจำปี
- 3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทใช้เพื่อประกอบการพิจารณาความเหมาะสมของ องค์ประกอบ ของคณะกรรมการบริษัททั้งด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์
- 3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ รวมถึงข้อมูลกมดอื่น ๆ คณะกรรมการบริษัทให้การสนับสนุน กรรมการทุกคนในการเสริมสร้างทักษะ และความรู้ที่สำคัญสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและ มีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 3.8.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่าง ต่อเนื่อง
- 3.8.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการมีความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงดูแลให้ คณะกรรมการได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน และชัดเจนอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการใน รายงานประจำปี
- 3.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการ สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท
- 3.9.1 กำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทถูกกำหนดเป็นการล่วงหน้า และกรรมการ แต่ละคนได้รับการแจ้งล่วงหน้าอย่างเหมาะสม
- 3.9.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทเหมาะสมกับ ภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่ น้อยกว่า 6 (หก) ครั้งต่อปี คณะกรรมการบริหารซึ่งสมาชิกทุกท่านล้วนเป็นสมาชิกของคณะกรรมการ บริษัทถูกมอบหมายหน้าที่ให้ประเมินผลการดำเนินงานรายเดือนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการสามารถ กำกับควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์

- 3.9.3 คณะกรรมการบริษัทมีกลไกให้กรรมการแต่ละคนรวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เข้าสู่วาระการประชุม
- 3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมต้องจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 (เจ็ด) วัน ก่อนวันประชุม
- 3.9.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6 คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่ถูกต้องชัดเจน และมีความเห็นเพิ่มเติม ได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย โดยในกรณีที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเห็นจากที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 3.9.7 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถจัดประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่อการอภิปรายปัญหาต่าง ๆ ที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย และรายงานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการต้องเปิดเผยคุณสมบัติ และประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 3.9.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าเลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

#### หลักปฏิบัติ 4: สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 4.1.1 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.1.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้แต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์มาดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะทำงาน

สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง

4.1.4 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรม และพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.1.5 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบาย และวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งนี้ นโยบายมีการระบุประเภทของตำแหน่งกรรมการ และจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ในคราวเดียวกัน

4.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1 คณะกรรมการบริษัท และคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง:

ก. การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส เป็นต้น และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น แผนการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงาน (Employee Stock Ownership Plan) เป็นต้น

ข. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนค้างถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่า หรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณผลการดำเนินงานของกิจการ

ค. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด และเกณฑ์ในการประเมินผลงานสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดำเนินการดังนี้:

ก. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ซึ่งได้มีการแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบล่วงหน้า โดยเกณฑ์การประเมินผลงานเป็นการสร้างแรงจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ค่านิยม และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

- ข. ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี หรือคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่กำหนดเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ
- ค. อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย
- 4.2.3 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้อนุมัติหลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัท และคณะทำงานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจน
- 4.2.4 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนสำหรับใช้กับพนักงานทุกระดับของบริษัท
- 4.3 คณะกรรมการบริษัททำความเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการ และการดำเนินงานของบริษัท
- 4.3.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษร ข้อตกลงของผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ
- 4.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท และความสัมพันธ์ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ต่อแผนการสืบทอดตำแหน่ง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 4.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการของบริษัท
- 4.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ และมีแผนการพัฒนาให้บริษัท มีจำนวนบุคลากรที่เพียงพอ และมีความรู้ ทักษะ แรงจูงใจ และประสบการณ์ที่เหมาะสม
- 4.4.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทาง และกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- 4.4.2 บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หรือแผนการเกษียณอายุอื่น ๆ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการได้จัดทำหลักสูตรในการอบรม และพัฒนาสำหรับพนักงาน พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

**หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมวัฒนธรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ**

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ และผู้ถือหุ้น ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิถีคิด มุมมองในการออกแบบ และพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุง กระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

5.2 คณะกรรมการบริษัทติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

5.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบาย หรือแนวปฏิบัติซึ่งอย่างน้อยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

ก. ความรับผิดชอบต่อพนักงาน และลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงาน และลูกจ้างอย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทน และค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด หรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัย การไม่เลือกปฏิบัติ และความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ

ข. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัยของสินค้า และบริการ การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า ดำเนินการขาย การบริการ หลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์ และการส่งเสริมการขาย จะกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

- ค. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และเงื่อนไขสัญญาหรือ ข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ การพัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจง และดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมรวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผล คู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- ง. ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้ และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตาม และวัดผลความคืบหน้า และความสำเร็จในระยะยาว
- จ. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท ไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแล และฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อย และจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- ฉ. การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- ช. การต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัท มีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้จัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 5.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- 5.3.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจต้องมีการคำนึงถึงผลกระทบ และความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อ และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 5.3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการของบริษัท ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายใน และภายนอกอยู่เสมอ



- 5.4 คณะกรรมการบริษัทจัดทำกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับบริษัท ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่ม โอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และ เป้าหมายหลักของกิจการ
- 5.4.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายในเรื่องการจัดสรร และการบริหารทรัพยากรด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และ การกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 5.4.2 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 (สอง) ครั้ง และมอบหมายให้ดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง และแผนบรรเทาผลกระทบ รวมถึงการบริหารจัดการ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
- 5.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีนโยบาย และมาตรการรักษา ความมั่นคงปลอดภัย ของระบบสารสนเทศ

#### หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 6.1.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนัก และเข้าใจถึงลักษณะ ขอบเขตของความเสี่ยงหลัก และความเสี่ยงที่สำคัญ ของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะอนุมัติการดำเนินการด้านความเสี่ยงของบริษัทตามลักษณะของ ความเสี่ยงของบริษัท
- 6.1.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยสมาชิกของคณะทำงานชุดนี้เป็นส่วน หนึ่งของคณะกรรมการบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะดูแลให้มั่นใจว่ามีการจัดตั้งและ ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ ระดับความ เสี่ยงที่ยอมรับได้ และนโยบายการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนให้มีการระบุ และจัดลำดับความสำคัญของ สัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าของความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ นโยบายการบริหารความเสี่ยงจะได้รับการ ทบทวนเป็นประจำทุกปี
- 6.1.3 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีการระบุความเสี่ยงหลักและความเสี่ยงที่สำคัญของ บริษัท ผ่านการพิจารณาปัจจัยภายใน และภายนอก และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.1.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้มั่นใจได้ว่า ผลกระทบ และโอกาสของ ความเสี่ยงที่ระบุได้ รับ การประเมิน และจัดลำดับความสำคัญโดยมีการกำหนด กลยุทธ์ และแผนเพื่อลดความเสี่ยงที่เหมาะสม และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

- 6.1.5 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.1.6 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ดูแล และติดตามให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และบังคับใช้ได้ไม่ว่าจะเป็นในประเทศ และระดับสากล และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.1.7 ในการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการพิจารณาผลลัพธ์ของการควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยงในบริษัทย่อย และธุรกิจที่มีการลงทุนที่สำคัญ
- 6.1.8 เมื่อมีเหตุการณ์ที่มีข้อมูลภายในที่อาจมีผลต่อราคาหลักทรัพย์ บริษัทจะจัดทำรายชื่อบุคคลวงใน (Insider List) และกำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) ของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม โดยผู้ที่ทราบข้อมูลภายในต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว
- 6.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอิสระ
- 6.2.1 คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 (สาม) คน โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติ และหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้
- ก. สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
  - ข. สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
  - ค. สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
  - ง. พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
  - จ. พิจารณา คัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นให้อนุมัติ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเป็นอิสระ พิจารณาและนำเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อย 1 (หนึ่ง) ครั้งต่อปี
  - ฉ. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการของบริษัท

ช. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัท มีกลไก หรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนา และสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

6.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบแสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.4 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรได้ในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท รวมถึงป้องกันการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

6.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบาย และวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการ และติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และแนวทางปฏิบัติ (รวมถึงหลักความไว้วางใจ) และกำหนดแนวทางและขั้นตอนที่ชัดเจนสำหรับการเปิดเผย และการตัดสินใจในสถานการณ์ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อาทิ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมโดยเฉพาะการเปิดเผยผลประโยชน์นั้น และไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่ทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

- 6.5 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตที่ชัดเจน (รวมถึงการสื่อสารและการฝึกอบรมพนักงาน) และพยายามที่จะขยายการต่อต้านการทุจริตไปยังผู้มีส่วนได้เสีย โดยสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อคนนอกเพื่อเกิดการนำไปใช้ได้จริง
- 6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจว่า มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 6.6 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
- 6.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกลไก และกระบวนการจัดการบันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงานข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวก และมีมากกว่า 1 (หนึ่ง) ช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี
- 6.6.2 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแสดโดยกำหนดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสดผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัทที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดที่แจ้งเบาะแสดด้วยเจตนาสุจริต

## หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบ และดูแลให้มั่นใจว่าระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.1.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงินจะต้องพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยตามรายละเอียดดังต่อไปนี้ประกอบด้วย
- ก. ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
  - ข. ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสาร ในช่องทางอื่น ๆ
  - ค. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - ง. ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

- 7.1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัท จัดทำ คำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการ เปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการราย นั้นมีความรับผิดชอบดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตน มีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของ กลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อตกลงผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน
- 7.1.5 กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่าย หรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ซื้อขาย หลักทรัพย์ หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period)
- 7.1.6 ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับ ผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัท พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรส หรือผู้ ที่อยู่กินฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจ มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าว จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว (Blackout Period)
- 7.2 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- 7.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของ บริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัท และ ฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และ ความสามารถในการชำระหนี้
- 7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัท ต้องดูแลให้มั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่อง ทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

- 7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นี้ ต้องคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7.3.1 ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่ไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- 7.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัท มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหน้าที่ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
- 7.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
- 7.4 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 7.4.1 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับทั้งภายในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้จะต้องดำเนินการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีตามความเหมาะสมของบริษัท
- 7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน
- 7.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา
- 7.5.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีแผนงานด้านการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 7.5.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักค่านิยม และสามารถสื่อสารกับนักลงทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

- 7.5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการกำหนดทิศทาง และสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 7.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และช่องทางอื่น ๆ อย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน นอกเหนือไปจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- 8.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญของบริษัทได้ถูกพิจารณา และ/หรืออนุมัติโดยผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่บังคับใช้ โดยเรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะรวมอยู่ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเพียงพอ
- 8.1.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นทุกคนผ่านมาตรการที่เหมาะสมรวมถึง
- ก. การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
  - ข. หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 8.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ ต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 8.1.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 7 (เจ็ด) วัน ก่อนวันประชุมกรณีเป็นการประชุมในวาระปกติ อย่างไรก็ตาม หากเป็นกรณีที่มีวาระใดที่ต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 (สามในสี่) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น จะส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 14 (สิบสี่) วัน ก่อนวันประชุม
- 8.1.5 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- 8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาไทยทุกฉบับ

- 8.2 คณะกรรมการบริษัททำให้มั่นใจว่า การจัดประชุมผู้ถือหุ้นถูกจัดตามกำหนดการ เป็นไปอย่างเหมาะสม เรียบง่าย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- 8.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่ประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 8.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสาร หรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นทางการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 กรรมการทุกคน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วม ประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 8.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีการเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน



- 8.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 8.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 (สิบสี่) วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.3.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- ก. รายชื่อกรรมการ และผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม
  - ข. วิธีการลงคะแนน และนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
  - ค. ประเด็นคำถาม และคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถาม และผู้ตอบ