

นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการของ บริษัท แมสเทค ลิงค์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เชื่อมั่นว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะนำมาซึ่งประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ด้วยเหตุดังกล่าว บริษัทฯ จึงเห็นชอบกำหนดใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จดทะเบียนปี 2560 (“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560”) ซึ่งสามารถแยกออกเป็นหลักปฏิบัติจำนวน 8 หลัก กล่าวคือ

- (1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- (2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- (3) เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัท ที่มีประสิทธิภาพ
- (4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- (5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- (6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- (7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และ
- (8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีปี 2560 เพื่อเป็นหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้นำและผู้รับผิดชอบต่อสูงสุดของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ได้ระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยคุณค่าที่สร้างนั้นไม่เพียงแต่ส่งผลดีต่อบริษัทฯ เท่านั้น แต่ยังส่งผลดีต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อการรับทราบ และปฏิบัติตามดังต่อไปนี้:

หลักปฏิบัติที่ 1: ตระหนักถึงบทบาทที่ชัดเจนด้านความเป็นผู้นำ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ชัดเจน

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึง การกำหนดวิสัยทัศน์ การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการ

ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่ผลลัพธ์ ดังต่อไปนี้:

- ก. สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อในระยะยาว
- ข. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
- ค. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ง. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

1.2.1 เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลการดำเนินการ ด้านการเงิน รวมถึงผลการดำเนินการที่มีใช้ตัวเลขทางการเงิน อาทิ ผลการดำเนินการด้าน จริยธรรมและผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น สังคม และสิ่งแวดล้อม

1.2.2 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหลักต้นวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในจริยธรรม โดยประพฤติ ตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ

1.2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสร้างนโยบาย และแนวทางปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์ อักษรสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคน

1.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการดำเนินการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพเกี่ยวกับ นโยบาย และแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ ต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคน

1.2.5 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีกลไกที่เพียงพอในการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานการ ปฏิบัติตามนโยบายรวมถึงแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ

1.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3.1 ในการประเมินว่ากรรมการ และผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความ รับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ภักดี โดยอ้างอิงถึงกฎหมาย กฎเกณฑ์ และ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ ได้แก้ไขเพิ่มเติม)

1.3.2 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อการจัดหาระบบ และการควบคุมที่เพียงพอ เพื่อให้แน่ใจว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงกระบวนการอนุมัติใน

การดำเนินการที่สำคัญ เช่น การลงทุนที่มีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล

1.4 คณะกรรมการบริษัทแสดงให้เห็นถึงความเข้าใจอย่างถี่ถ้วนถึงขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ อีกทั้งทำให้มั่นใจว่าบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการได้ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.4.1 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีการจัดทำนโยบายต่าง ๆ ขึ้นอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว อาทิ กฎบัตรต่าง ๆ ซึ่งกำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการ และดำเนินการให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

1.4.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ และดูแลกิจการในภาพรวม และมอบหมายหน้าที่การบริหารจัดการให้แก่ฝ่ายจัดการ

หลักปฏิบัติที่ 2: กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัท กำหนด ดูแลวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่ชัดเจน และเหมาะสม เพื่อส่งเสริมการสร้างมูลค่าและการกำกับดูแลกิจการที่ยั่งยืน เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.1.1 คณะกรรมการบริษัท กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมไว้อย่างชัดเจนเพื่อใช้ในการกำหนดรูปแบบธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งคณะกรรมการบริษัท ยังจัดให้มีการสื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมทั่วทั้งบริษัทฯ ผ่าน Website หลักของบริษัท โปรแกรมการบริหารงานบุคคล Server การจัดเก็บเอกสารภายในของบริษัท ผ่านป้ายประกาศ และสไลด์ในสถานที่ต่าง ๆ ภายในอาคารสำนักงาน

2.1.2 ในการพัฒนารูปแบบธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้:

ก. สภาพแวดล้อมของบริษัทฯ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงปัจจัย และโอกาสทางธุรกิจ รวมทั้งการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข. ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และ

ค. ทรัพยากรที่มีอยู่ และความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการทั้งระยะปานกลาง และประจำปีมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้เป้าหมายกลยุทธ์ และแผนประจำปี และระยะปานกลางของบริษัทฯ (อาทิ 3 – 5 ปี) สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ระยะยาวของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดำเนินการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนต่าง ๆ ในระยะปานกลางของบริษัทฯ ตามความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี

2.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ และแผนของบริษัทฯ ได้คำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่มีอิทธิพลต่อห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) รวมถึงสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ ความเสี่ยง ทรัพยากร การแข่งขันรวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย

2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ และแผนงาน คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และ การใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันเพื่อตอบสนองต่อความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียโดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม

2.2.4 ในการพิจารณาอนุมัติเป้าหมายของบริษัทฯ (ทั้งเป้าหมายที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน) คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าเป้าหมายเหล่านั้นมีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ และไม่ทำให้บริษัทฯ มีการกระทำใด ๆ ที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม

2.2.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการสื่อสารเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งทั้งบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการจัดสรรทรัพยากร และการควบคุม การดำเนินงานอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ และแผนงานของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

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

3.1.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ คุณลักษณะเฉพาะด้าน รวมถึงมีเพศสภาพ อายุ ที่เหมาะสม เพื่อให้

บรรลุลวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีประสบการณ์ และความสามารถในอุตสาหกรรมหลักของบริษัทฯ

3.1.2 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยจำนวน 6 คน โดยเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 3 คน

3.1.3 สัดส่วนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารต่อกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเหมาะสมในแง่ของการตรวจสอบ และถ่วงดุล เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจในการตัดสินใจ และอำนาจในการดำเนินการเป็นของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งจำนวน และคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสมต่อธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) ซึ่งสอดคล้องตามกฎหมาย และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3.1.4 คณะกรรมการบริษัท เปิดเผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ รวมถึงอายุของกรรมการ เพศ คุณสมบัติ ประสบการณ์ สัดส่วนการถือครองหุ้น ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ จดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปี และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีไข่มุคคลเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรประกอบ คณะกรรมการบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ทำให้คณะกรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้โดยใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์กรประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีบทบาทและหน้าที่ต่างกัน คณะกรรมการบริษัท จะระบุบทบาทและหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งอย่างชัดเจน และแยกบุคคลในการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการต้องครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้:

ก. กำกับติดตาม และดูแลให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

- ข. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - ค. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยการหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยรวมเรื่องที่สำคัญเป็นวาระการประชุม
 - ง. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายจัดการเสนอหัวข้อและให้กรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างถี่ถ้วน ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
 - จ. ส่งเสริมวัฒนธรรมในการอภิปราย เสนอความคิดเห็นระหว่างกันผ่านการสร้างความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นระหว่างผู้บริหาร หรือบุคคลซึ่งไม่ใช่ผู้บริหารกับกรรมการอิสระ และระหว่างกรรมการกับฝ่ายจัดการ
- 3.2.4 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ไม่ใช่บุคคลเดียวกัน และทั้งสองท่านรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามระบุข้างต้น
- 3.2.5 กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก กรณีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปี ต้องผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบของคณะกรรมการบริษัท ในด้านความเป็นอิสระของกรรมการอิสระท่านนั้น
- 3.2.6 คณะกรรมการบริษัท ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลับกรองข้อมูล และเสนอแนะแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัท ยังคงรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ และการดำเนินการทั้งหมด
- 3.2.7 คณะกรรมการบริษัท เปิดเผยบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด
- 3.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ มีความชัดเจน และโปร่งใส เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- 3.3.1 คณะกรรมการบริษัท จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ดูแลรับผิดชอบเรื่องการสรรหา โดยได้ดำเนินการให้มีกฎบัตรเรื่องการสรรหา ซึ่งมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุม องค์กรประชุม ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 3.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา ภายหลังจากที่ คณะกรรมการตรวจสอบ นำเสนอผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการบริษัท และ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท แล้ว ผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมดังกล่าวจะถูก นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นการคัดเลือก และแต่งตั้งเป็นกรรมการ ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นจะได้รับการ แจ้งข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอเกี่ยวกับผู้สมัครโดยข้อมูลจะถูกส่งในรูปแบบของหนังสือเชิญ ประชุมผู้ถือหุ้น
- 3.3.3 คณะกรรมการตรวจสอบ เสนอรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการสรรหา บทบาท และความรับผิดชอบเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนการสรรหา กรรมการที่ครบวาระ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ เสนอชื่อกรรมการรายเดิมต้อง คำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งเป็นที่ปรึกษาสำหรับการสรรหา ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับที่ปรึกษาดังกล่าวรวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับความเป็นอิสระ และการไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องได้รับการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจงใจให้คณะกรรมการ บริษัท ดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้น และระยะยาว
- 3.4.1 คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ดูแลรับผิดชอบเรื่องการพิจารณา ค่าตอบแทน ซึ่งมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุม องค์กรประชุม ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบ ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน
- 3.4.3 ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และ ไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้ง ค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าค่าตอบแทนสะท้อนให้เห็นถึงมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูง เกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 3.4.4 คณะกรรมการบริษัท จะเปิดเผยนโยบาย และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่ สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบ และจำนวนของ

ค่าตอบแทนที่ได้รับโดยกรรมการแต่ละท่าน ทั้งนี้ค่าตอบแทนที่เปิดเผยสำหรับกรรมการแต่ละท่านรวมค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) ด้วย

- 3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาสำหรับการพิจารณา ค่าตอบแทน ข้อมูลของที่ปรึกษาจะถูกเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งข้อมูลความเป็นอิสระและการไม่มีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3.5 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอเพื่อปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3.5.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน และข้อผูกมัดด้านเวลาที่คาดหวังจากกรรมการทุกคน
- 3.5.2 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นของกรรมการ โดยจำนวนบริษัทฯ จดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่ง รวมแล้วต้องไม่เกิน 5 (ห้า) บริษัทฯ จดทะเบียน
- 3.5.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีกรรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลให้ทราบถึงการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ หรือการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ อื่น
- 3.5.4 คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ซึ่งห้าม และป้องกันกรรมการจากการสร้างความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ ข้อมูล หรือโอกาสเพื่อประโยชน์แก่ตนเองจากการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง ทั้งนี้ข้อมูลเกี่ยวกับการเป็นกรรมการ หรือดำรงตำแหน่งอื่น ๆ ในกิจการอื่นของกรรมการต้องมีการรายงานให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านทางรายงานประจำปี หรือตามความเหมาะสม
- 3.5.5 กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุม คณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- 3.6 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่งรวมทั้งบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- 3.6.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อยมี (ถ้ามี) รายละเอียดดังนี้

- ก. อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมใน บริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีอำนาจในการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว เว้นแต่บริษัทฯ ดังกล่าวเป็นบริษัทฯ ขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของกิจการ คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้ง
- ข. หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท ย่อย (ถ้ามี) ผู้บริหารและบุคคลอื่นที่มีอำนาจควบคุม คือ ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) ให้เป็นไปตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่บังคับใช้รวมถึงนโยบายของบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) ในกรณีที่บริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) มีผู้ร่วมทุนอื่นนอกเหนือจากบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ตัวแทนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ ไปปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) และสอดคล้องกับกรอบการกำกับดูแล และนโยบายของบริษัทฯ
- ค. ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ และ การทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ง. การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทฯ ย่อยอย่างครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งรวมถึงข้อมูลทางการเงิน รายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และธุรกรรมที่สำคัญอื่น ๆ การเพิ่มทุนหรือลดทุน และการเลิกบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี)

3.6.2 สำหรับธุรกิจที่บริษัทฯ มีหรือวางแผนที่จะลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น ระหว่าง ร้อยละ 20 ถึง

ร้อยละ 50 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง) นอกเหนือจากบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่น ๆ เพื่อให้การติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการธุรกิจ รวมถึงการอนุมัติ การทำธุรกรรมที่สำคัญและการตัดสินใจจะส่งผลในการดำเนินการอย่างต่อเนื่องไปในอนาคต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีข้อมูลที่เพียงพอถูกต้องและทันเวลาสำหรับการจัดทำงบการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

3.7 คณะกรรมการบริษัท ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนา ประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

3.7.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และ กรรมการรายบุคคลดำเนินการอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะ ใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

- 3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบคณะและรายบุคคล จะเป็นการประเมินด้วยตนเอง (Self -Evaluation) หรือคณะกรรมการบริษัท พิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในรายงานประจำปี
 - 3.7.3 ในกรณีที่บริษัทฯ แต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ข้อมูลดังกล่าวจะถูกเปิดเผยในรายงานประจำปี
 - 3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท ใช้เพื่อประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์
- 3.8 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ รวมถึงข้อผูกมัดอื่น ๆ คณะกรรมการบริษัท ให้การสนับสนุนกรรมการทุกคนในการเสริมสร้างทักษะ และความรู้ที่สำคัญสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนงานลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
 - 3.8.2 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
 - 3.8.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้กรรมการมีความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงดูแลให้คณะกรรมการได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน และชัดเจนอย่างสม่ำเสมอ
 - 3.8.4 คณะกรรมการบริษัท เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี
- 3.9 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทฯ ที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท
- 3.9.1 กำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ถูกกำหนดเป็นการล่วงหน้า และกรรมการแต่ละคนได้รับการแจ้งล่วงหน้าอย่างเหมาะสม

- 3.9.2 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัท เหมาะสมกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และลักษณะการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่ไม่น้อยกว่า 6 (หก) ครั้งต่อปี คณะกรรมการบริหารซึ่งสมาชิก ทุกท่านล้วนเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริษัท ถูกมอบหมายหน้าที่ให้ประเมินผลการ ดำเนินงานรายเดือนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม และดูแลการ ปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
- 3.9.3 คณะกรรมการบริษัท มีกลไกให้กรรมการแต่ละคนรวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็น ประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม
- 3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมต้องจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 3 (สาม) วัน ก่อนวันประชุม
- 3.9.5 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วม ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับ ปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรูจักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณา แผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6 คณะกรรมการบริษัท สามารถเข้าถึงสารสนเทศที่ถูกต้องชัดเจน และมีความเห็นเพิ่มเติม ได้ จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัทฯ หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย โดยใน กรณีที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมปรึกษาหารือ หรือ ผู้เชี่ยวชาญอิสระโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- 3.9.7 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถจัดประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่อการ อภิปรายปัญหาต่าง ๆ ที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย และรายงานให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัท ต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุม คณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
- 3.9.9 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าเลขานุการบริษัทฯ ได้รับการฝึกอบรม และพัฒนา ความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทฯ ต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4: สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กร ไปสู่เป้าหมาย
- 4.1.1 คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ จัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.1.2 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าได้มีการแต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์มาดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
- 4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง
- 4.1.4 คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริม และสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรม และพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 4.1.5 คณะกรรมการบริษัท จัดทำนโยบาย และวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทฯ อื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งนี้ นโยบายมีผลกระทบของตำแหน่งกรรมการ และจำนวนบริษัทฯ ที่สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ในคราวเดียวกัน
- 4.2 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม
- 4.2.1 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง:
- ก. การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น แผนการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงาน (Employee Stock Ownership Plan)

ข. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนค่านึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่า หรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณผลการดำเนินงานของกิจการ

ค. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด และเกณฑ์ในการประเมินผลงานสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการดังนี้:

ก. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ซึ่งได้มีการแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบล่วงหน้า โดยเกณฑ์การประเมินผลงานเป็นการสร้างแรงจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ค่านิยม และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในระยะยาว

ข. ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี และประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบที่กำหนดเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

ค. อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย

4.2.3 คณะกรรมการบริษัท ร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้อนุมัติ หลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทน ของผู้บริหารระดับสูง นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจน

4.2.4 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนสำหรับใช้กับพนักงานทั่วทั้งบริษัทฯ

4.3 คณะกรรมการบริษัท ทำความเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การบริหารจัดการ และการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.3.1 คณะกรรมการบริษัท เข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ไม่ว่าจะ เป็นลายลักษณ์อักษร ข้อตกลงของผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ (ถ้ามี) ซึ่งมีผลต่อ อำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

- 4.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และความสัมพันธ์ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ต่อแผนการสืบทอดตำแหน่ง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- 4.3.3 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อความควบคุมกิจการของบริษัทฯ
- 4.4 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ และมีแผนการพัฒนาให้บริษัทฯ มีจำนวนบุคลากรที่เพียงพอ และมีความรู้ ทักษะ แรงจูงใจ และประสบการณ์ที่เหมาะสม
 - 4.4.1 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
 - 4.4.2 บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หรือแผนการเกษียณอายุอื่น ๆ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการได้จัดทำหลักสูตรในการอบรม และพัฒนาสำหรับพนักงาน พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- 5.1 คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ และผู้ถือหุ้น ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ
 - 5.1.1 คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน
 - 5.1.2 คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบ และพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า
- 5.2 คณะกรรมการบริษัท ติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

5.2.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบาย หรือแนวปฏิบัติซึ่งอย่างน้อยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- ก. ความรับผิดชอบต่อพนักงาน และลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงาน และลูกจ้างอย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทน และค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด หรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัย การไม่เลือกปฏิบัติ และความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
- ข. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัยของสินค้า และบริการ การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า ดำเนินการขาย การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์ และการส่งเสริมการขาย จะกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- ค. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ การพัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถ ในการให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจง และดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมรวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผล คู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- ง. ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้ และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตาม และวัดผลความคืบหน้า และความสำเร็จในระยะยาว
- จ. ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ที่ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัด บริหารเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วน และตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อ

- ต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน
- ฉ. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุม การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแล และฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อย และจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
 - ช. การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
 - ซ. การต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัทฯ มีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทฯ อื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 5.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้จัดสรร 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 มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
 - 5.3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายใน และภายนอกอยู่เสมอ
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทจัดทำกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยี

สารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

- 5.4.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบายในเรื่องการจัดสรร และการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 5.4.2 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 (สอง) ครั้ง และมอบหมายให้ดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง และแผนบรรเทาผลกระทบ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ
- 5.4.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีนโยบาย และมาตรการรักษา ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสมที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - 6.1.1 คณะกรรมการบริษัท ตระหนัก และเข้าใจถึงลักษณะ ขอบเขตของความเสี่ยงหลัก และความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ ภายใต้ความเห็นของคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท จะอนุมัติการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ตามลักษณะของความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
 - 6.1.2 คณะกรรมการบริหาร ได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะดูแลให้มั่นใจว่ามีการจัดตั้งและดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และนโยบายการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนให้มีการระบุ และจัดลำดับความสำคัญของสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าของความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ นโยบายการบริหารความเสี่ยงจะได้รับการทบทวนเป็นประจำทุกปี
 - 6.1.3 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีการระบุความเสี่ยงหลักและความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ผ่านการพิจารณาปัจจัยภายใน และภายนอก และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

- 6.1.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้มั่นใจได้ว่า ผลกระทบ และโอกาสของ ความเสี่ยงที่ ระบุได้รับการประเมิน และจัดลำดับความสำคัญโดยมีการกำหนด กลยุทธ์ และแผนเพื่อลด ความเสี่ยงที่เหมาะสม และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.1.5 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.1.6 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ดูแล และติดตามให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และบังคับใช้ได้ไม่ว่าจะเป็นในประเทศ และระดับสากล และรายงานผล ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.1.7 ในการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท ต้องดำเนินการพิจารณาผลลัพธ์ของการควบคุมภายใน และการจัดการ ความเสี่ยงในบริษัทฯ ย่อย (ถ้ามี) และธุรกิจที่มีการลงทุนที่สำคัญ (ระหว่างร้อยละ 20 ถึง 50 ของหุ้นที่มีสิทธิในการออกเสียง)
- 6.2 คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอิสระ
- 6.2.1 คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ จำนวนอย่างน้อย 3 (สาม) คน โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และมี คุณสมบัติ และหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2 คณะกรรมการบริษัท กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ในกฎบัตรของ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นลายลักษณ์อักษร
- 6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไก หรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการ ตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหา ความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการ ตรวจสอบได้
- 6.3.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติ หน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนา และสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความ เสี่ยง และการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผย รายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

- 6.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบแสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6.4 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้อำนาจอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ รวมถึงป้องกันการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร
- 6.4.1 คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- 6.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการ และติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และแนวทางปฏิบัติ (รวมถึงหลักความไว้วางใจ) และกำหนดแนวทางและขั้นตอนที่ชัดเจนสำหรับการเปิดเผย และการตัดสินใจในสถานการณ์ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อาทิ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมโดยเฉพาะการเปิดเผยผลประโยชน์นั้น และไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 6.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม คณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่ทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น
- 6.5 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตที่ชัดเจน (รวมถึงการสื่อสารและการฝึกอบรมพนักงาน) และพยายามที่จะขยายการต่อต้านการทุจริตไปยังผู้มีส่วนได้เสียโดยสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อคนนอกเพื่อเกิดการนำไปใช้ได้จริง
- 6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะเชื่อมั่นใจว่า มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

- 6.6 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส
- 6.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกลไก และกระบวนการจัดการบันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงานข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวก และมีมากกว่า 1 (หนึ่ง) ช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี
- 6.6.2 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแสโดยกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบ และดูแลให้มั่นใจว่าระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.1.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชีเลขานุการบริษัทฯ และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน พิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
- ก. ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - ข. ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสาร ในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
 - ค. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - ง. ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ
- 7.1.3 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ

รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทฯ จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นมีความรับผิดชอบดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตน มีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อตกลงผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน
- 7.2 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
 - 7.2.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
 - 7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัท ต้องดูแลให้มั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- 7.3 ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ นี้ ต้องคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
 - 7.3.1 ในกรณีที่บริษัทฯ มีแนวโน้มที่ไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัท จะดำเนินการติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
 - 7.3.2 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้บริษัทฯ มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
 - 7.3.3 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
- 7.4 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

- 7.4.1 คณะกรรมการบริษัท พิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศ หรือในระดับสากล ทั้งนี้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีตามความเหมาะสมของบริษัทฯ
- 7.4.2 คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน
- 7.5 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา
- 7.5.1 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีผู้รับผิดชอบด้านการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 7.5.2 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักค่านิยม และสามารถสื่อสารกับนักลงทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น
- 7.5.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการกำหนดทิศทาง และสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบต่อของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 7.6 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่า การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลภาษาไทยเป็นอย่างน้อย ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และช่องทางอื่น ๆ อย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน นอกเหนือไปจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 8.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
- 8.1.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ถูกพิจารณา และ/หรืออนุมัติโดยผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่บังคับใช้ โดยเรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะรวมอยู่ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเพียงพอ
- 8.1.2 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นทุกคนผ่านมาตรการที่เหมาะสมรวมถึง
- ก. การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณาบรรจุเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัท ปฏิเสธเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัท ต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - ข. หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ
ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 8.1.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่า หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 8.1.4 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 7 (เจ็ด) วัน ก่อนวันประชุมกรณีเป็นการประชุมในวาระปกติ อย่างไรก็ตาม หากเป็นกรณีที่มีวาระใดที่ต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 (สามในสี่) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น จะส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 14 (สิบสี่) วัน ก่อนวันประชุม
- 8.1.5 คณะกรรมการบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
- 8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาไทยทุกฉบับ
- 8.2 คณะกรรมการบริษัท ทำให้มั่นใจว่า การจัดประชุมผู้ถือหุ้นถูกจัดตามกำหนดการ เป็นไปอย่างเหมาะสม เรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- 8.2.1 คณะกรรมการบริษัท กำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่ประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 8.2.2 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสาร หรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3 คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นทางการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 กรรมการทุกคน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม ด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย แลงงดออกเสียง ในแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 8.3 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

8.3.1 คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

8.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 (สิบสี่) วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ก. รายชื่อกรรมการ และผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม
- ข. วิธีการลงคะแนน และนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งออกเสียง) ของแต่ละวาระ
- ค. ประเด็นคำถาม และคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถาม และผู้ตอบ

คณะกรรมการบริษัท ทบทวนนโยบายฉบับนี้อย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง และบันทึกเป็นมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเหตุผลที่ไม่ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติ และหลักปฏิบัติย่อย และมาตรการทดแทนอื่น ๆ (ถ้ามี) รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลของการพิจารณาเรื่องดังกล่าวของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือ แบบ 56-1 ตามความเหมาะสม