

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
**Corporate Governance Policy**



บริษัท แกรนด์ไลน์ อินโนเวชั่น จำกัด

## สารบัญ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี .....	3
หลักปฏิบัติที่ 1 : ตระหนักถึงบทบาทที่ชัดเจนด้านความเป็นผู้นำ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ชัดเจน.....	3
หลักปฏิบัติที่ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน .....	4
หลักปฏิบัติที่ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล.....	5
หลักปฏิบัติที่ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร .....	10
หลักปฏิบัติที่ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ .....	12
หลักปฏิบัติที่ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม .....	14
หลักปฏิบัติที่ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล.....	16
หลักปฏิบัติที่ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น.....	18

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท แกรนด์ไลน์ อินโนเวชั่น จำกัด

บริษัท แกรนด์ไลน์ อินโนเวชั่น จำกัด (“บริษัท”) ตระหนักและเชื่อมั่นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ตลอดจนการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ดังนั้น คณะกรรมการจึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นต่อบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กร การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การสรรหาและพัฒนาบุคลากรของบริษัท การเสริมสร้างบุคลากรให้มีวิสัยทัศน์ก้าวไกลต่อการสร้างมูลค่าระยะยาวให้กับบริษัท การดำเนินงานอย่างเปิดเผย โปร่งใส และตรวจสอบได้ การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน การรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ตลอดจนการพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัท สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงที่สอดคล้องต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนและครอบคลุมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้จะสะท้อนถึงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นที่ชัดเจนของบริษัท เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน

เพื่อให้บริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการของบริษัท จึงได้จัดทำข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

### หลักปฏิบัติที่ 1 : ตระหนักถึงบทบาทที่ชัดเจนด้านความเป็นผู้นำ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ชัดเจน

- 1.1. คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่กำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึง การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงการติดตาม ประเมินผล และดูแล การรายงานผลการดำเนินงาน
- 1.2. เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการของบริษัทอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อนำไปสู่ผลลัพธ์ ดังต่อไปนี้
  - (ก) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
  - (ข) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
  - (ค) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
  - (ง) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- 1.2.1 เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลการดำเนินการด้านการเงิน รวมถึงผลการดำเนินการที่มีใช้ตัวเลขทางการเงิน อาทิ ผลการดำเนินการด้านจริยธรรม และผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น 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 และผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ภักดี โดยอ้างอิงถึงกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม)
- 1.3.2 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการจัดหาระบบ และการควบคุมที่เพียงพอ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ซึ่งรวมถึงกระบวนการอนุมัติในการดำเนินการที่สำคัญ เช่น การลงทุนที่มีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล
- 1.4. คณะกรรมการบริษัทแสดงให้เห็นถึงความเข้าใจอย่างถ่องแท้ถึงขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ อีกทั้งทำให้มั่นใจว่าบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการได้ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
- 1.4.1 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีการจัดทำนโยบายต่างๆ ขึ้นอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว อาทิ กฎบัตรต่างๆ 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 (LITMOS) และผ่านป้ายประกาศ และสไลด์ในสถานที่ต่างๆ ภายในอาคารสำนักงาน
- 2.1.2 ในการพัฒนารูปแบบธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้
- (ก) สภาพแวดล้อมของบริษัท รวมถึงการเปลี่ยนแปลงปัจจัย และโอกาสทางธุรกิจ รวมทั้งการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ
  - (ข) ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ
  - (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 คณะกรรมการบริษัท

- ดำเนินการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนต่างๆ ในระยะปานกลางของบริษัท ตามความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี
- 2.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ และแผนของบริษัท ได้ดำเนินถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่มีอิทธิพลต่อห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) รวมถึงสภาพแวดล้อมของบริษัท ความเสี่ยงทรัพยากรการแข่งขันรวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย
- 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 และการควบคุมการดำเนินงานอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์ และแผนงานของบริษัท

### หลักปฏิบัติที่ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

- 3.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้มั่นใจเจตนาความเป็นผู้นำในการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และต้องเป็นไปตามคุณลักษณะดังนี้
- 3.1.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ คุณลักษณะเฉพาะด้าน รวมถึงมีเพศสภาพ อายุ ที่เหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีประสบการณ์ และความสามารถในอุตสาหกรรมหลักของบริษัท
- 3.1.2 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยเป็นกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- 3.1.3 สัดส่วนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารต่อกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเหมาะสมในแง่ของการตรวจสอบ และถ่วงดุล เพื่อป้องกันไม่ให้อำนาจในการตัดสินใจ และอำนาจในการดำเนินการเป็นของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งจำนวน และคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสมต่อธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน หรือ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า) ซึ่งสอดคล้องตามกฎหมาย และประกาศที่เกี่ยวข้อง
- 3.1.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ รวมถึงอายุของกรรมการ เพศ คุณสมบัติ ประสบการณ์ สัดส่วนการถือครองหุ้น ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปี และในเว็บไซต์ของบริษัท

- 3.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีบุคลเดียวกัน เพื่อให้มั่นใจว่า องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทำให้คณะกรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้โดยใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- 3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ
- 3.2.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีบทบาทและหน้าที่ต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะระบุบทบาทและหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งอย่างชัดเจน และแยกบุคคลในการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่บริหารงานของบริษัท
- 3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการต้องครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
- (ก) กำกับติดตาม และดูแลให้แน่ใจว่าคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท
  - (ข) ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - (ค) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยการหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยรวมเรื่องที่สำคัญเป็นวาระการประชุม
  - (ง) จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายจัดการเสนอหัวข้อและให้กรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างถี่ถ้วน ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
  - (จ) ส่งเสริมวัฒนธรรมในการอภิปราย เสนอความคิดเห็นเห็นระหว่างกันผ่านการสร้างความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นระหว่างผู้บริหาร 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 อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทยังคงรับผิดชอบต่อการตัดสินใจ และการดำเนินการทั้งหมด
- 3.2.7 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด
- 3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ มีความชัดเจน และโปร่งใส เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- 3.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการสรรหา โดยจัดตั้งรวมเป็นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการชุดนี้มีสมาชิกคือกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยมากกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการให้มีกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งมีข้อกำหนดเกี่ยวกับองค์ประกอบ และคุณสมบัติของสมาชิก วาระการดำรงตำแหน่งของสมาชิก ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุม และองค์ประชุม ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- 3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา ภายหลังจากที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนำเสนอผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้แก่คณะกรรมการบริษัท และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ผู้ที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมดังกล่าวจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นการคัดเลือก และแต่งตั้งเป็นกรรมการ ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นจะได้รับการแจ้งข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอเกี่ยวกับผู้สมัครโดยข้อมูลจะถูกส่งในรูปแบบของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3.3.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการสรรหา บทบาท และความรับผิดชอบเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการรายเดิมต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งเป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับที่ปรึกษาดังกล่าวรวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับความเป็นอิสระ และการไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องได้รับการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 3.4 ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัททั้งระยะสั้น และระยะยาว
- 3.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนโดยจัดตั้งรวมเป็นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งมีสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ บริษัทได้ดำเนินการให้มีกฏบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งรวมข้อกำหนดสำหรับองค์ประกอบ และคุณสมบัติของสมาชิก วาระการดำรงตำแหน่งสมาชิก ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมและองค์ประชุม ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน
- 3.4.3 ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าค่าตอบแทนสะท้อนให้เห็นถึงมูลค่าที่บริษัท สร้างให้กับผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 3.4.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบาย และหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบ และจำนวนของค่าตอบแทนที่ได้รับโดยกรรมการแต่ละท่าน ทั้งนี้ค่าตอบแทนที่เปิดเผยสำหรับกรรมการแต่ละท่านรวมค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย (ถ้ามี) ด้วย
- 3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 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 หรือผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง ทั้งนี้ข้อมูลเกี่ยวกับการเป็นกรรมการ หรือดำรงตำแหน่งอื่นๆ ในกิจการอื่นของกรรมการต้องมีการรายงานให้ผู้ถือหุ้นรับทราบผ่านทางรายงานประจำปี หรือตามความเหมาะสม
  - 3.5.5 กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี
- 3.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่งรวมทั้งบริษัทย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- 3.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรอบ และกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยมี (ถ้ามี) รายละเอียดดังนี้
    - (ก) อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมใน บริษัทย่อย (ถ้ามี) ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของกิจการ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้ง
    - (ข) หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัทย่อย (ถ้ามี) ผู้บริหารและบุคคลอื่นที่มีอำนาจควบคุม คือ ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้เป็นไปตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่บังคับใช้รวมถึงนโยบายของบริษัทย่อย (ถ้ามี) ในกรณีที่บริษัทย่อย (ถ้ามี) มีผู้ร่วมทุนอื่นนอกเหนือจากบริษัท คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ตัวแทนที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ไปปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย (ถ้ามี) และสอดคล้องกับกรอบการกำกับดูแล และนโยบายของบริษัท
    - (ค) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย (ถ้ามี) มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
    - (ง) การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งรวมถึงข้อมูลทางการเงิน รายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และธุรกรรมที่สำคัญอื่น ๆ การเพิ่มทุนหรือลดทุน และการเลิกบริษัทย่อย (ถ้ามี)
  - 3.6.2 สำหรับธุรกิจที่บริษัทมีหรือวางแผนที่จะลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น ระหว่าง ร้อยละ 20 ถึง ร้อยละ 50 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง) นอกเหนือจากบริษัทย่อย (ถ้ามี) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่นๆ เพื่อให้การติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท



การมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการธุรกิจ รวมถึงการอนุมัติการทำธุรกรรมที่สำคัญและการตัดสินใจจะส่งผลในการดำเนินการอย่างต่อเนื่องไปในอนาคต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีข้อมูลที่เพียงพอถูกต้องและทันเวลาสำหรับการจัดทำงบการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

3.7 คณะกรรมการบริษัทดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

3.7.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคลดำเนินการอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งแบบคณะและรายบุคคล จะเป็นการประเมินด้วยตนเอง (Self-Evaluation) หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในรายงานประจำปี

3.7.3 ในกรณีที่บริษัทแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ข้อมูลดังกล่าวจะถูกเปิดเผยในรายงานประจำปี

3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทใช้เพื่อประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัททั้งด้านความรู้ ทักษะ และประสบการณ์

3.8 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ รวมถึงข้อผูกมัดอื่นๆ คณะกรรมการบริษัท ให้การสนับสนุนกรรมการทุกคนในการเสริมสร้างทักษะ และความรู้ที่สำคัญสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำ และมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.8.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

3.8.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการมีความรู้ และความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงดูแลให้คณะกรรมการได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน และชัดเจนอย่างสม่ำเสมอ

3.8.4 คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการในรายงานประจำปี

3.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

3.9.1 กำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทถูกกำหนดเป็นการล่วงหน้า และกรรมการแต่ละคนได้รับการแจ้งล่วงหน้าอย่างเหมาะสม

3.9.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทเหมาะสมกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 (หก) ครั้งต่อปี คณะกรรมการบริหารซึ่งสมาชิกทุกท่านล้วนเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริษัทถูกมอบหมายหน้าที่ให้ประเมินผลการดำเนินงานรายเดือนของบริษัท เพื่อให้

คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์

- 3.9.3 คณะกรรมการบริษัทมีกลไกให้กรรมการแต่ละคนรวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เข้าสู่วาระการประชุม
- 3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมต้องจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 (เจ็ด) วัน ก่อนวันประชุม
- 3.9.5 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6 คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่ถูกต้องชัดเจน และมีความเห็นเพิ่มเติม ได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย โดยในกรณีที่เป็นในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประชุมหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 3.9.7 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถจัดประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่อการอภิปรายปัญหา ต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย และรายงานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติ คณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการต้องเปิดเผยคุณสมบัติ และประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 3.9.9 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าเลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

#### หลักปฏิบัติที่ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
  - 4.1.1 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
  - 4.1.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้แต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์มาดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะจัดทำหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
  - 4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง
  - 4.1.4 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรม และพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

- 4.1.5 คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบาย และวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งนี้นโยบายมีการระบุประเภทของตำแหน่งกรรมการ และจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการได้ในคราวเดียวกัน
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม
- 4.2.1 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำกับดูแลให้มั่นใจว่า มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง
- (ก) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น แผนการเสนอขายหุ้นต่อกรรมการหรือพนักงาน (Employee Stock Ownership Plan)
  - (ข) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนค่านึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่า หรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณผลการดำเนินงานของกิจการ
  - (ค) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ
- 4.2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด และเกณฑ์ในการประเมินผลงานสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนดำเนินการดังนี้
- (ก) กำกับดูแลให้มั่นใจว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ซึ่งได้มีการแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบล่วงหน้า โดยเกณฑ์การประเมินผลงานเป็นการสร้างแรงจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ค่านิยม และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
  - (ข) ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน หรือกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่กำหนดเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ
  - (ค) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และปัจจัยอื่นๆ ประกอบด้วย
- 4.2.3 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้อนุมัติ หลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจน
- 4.2.4 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกกำหนดไว้อย่างชัดเจนสำหรับใช้กับพนักงานทั่วทั้งบริษัท
- 4.3 คณะกรรมการบริษัททำความเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการ และการดำเนินงานของบริษัท
- 4.3.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษร ข้อตกลงของผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัท (ถ้ามี) ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

- 4.3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท และความสัมพันธ์ไม่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงความสัมพันธ์ต่อแผนการสืบทอดตำแหน่ง และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 4.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม กิจการของบริษัท
- 4.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ และมีแผนการ พัฒนาให้บริษัท มีจำนวนบุคลากรที่เพียงพอ และมีความรู้ ทักษะ แรงจูงใจ และประสบการณ์ที่เหมาะสม
  - 4.4.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทาง และ กลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการ ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
  - 4.4.2 บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หรือแผนการเกษียณอายุอื่นๆ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการได้จัดทำ หลักสูตรในการอบรม และพัฒนาสำหรับพนักงาน พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ ในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

**หลักปฏิบัติที่ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ**

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ และผู้ถือหุ้น ควบคู่ ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และ สิ่งแวดล้อมเพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท
  - 5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแล ให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน
  - 5.1.2 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิด มุมมองใน การออกแบบ และพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุง กระบวนการผลิตและกระบวนการ ทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า
- 5.2 คณะกรรมการบริษัทติดตาม และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
  - 5.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการให้ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อ สังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบาย หรือแนวปฏิบัติซึ่ง อย่างน้อยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
    - (ก) ความรับผิดชอบต่อพนักงาน และลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐาน ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงาน และลูกจ้างอย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทน และค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่ น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด หรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัย การไม่เลือกปฏิบัติ และความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพ และส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงาน ในด้านอื่นๆ

- (ข) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า ดำเนินการขาย การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์ และการส่งเสริมการขาย จะกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (ค) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ การพัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการผลิต และให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจง และดูแลให้ลูกค้าเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมรวมถึงติดตามตรวจสอบ และประเมินผล 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 มีความรับผิดชอบ และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 5.3.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการของบริษัท ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายใน และภายนอกอยู่เสมอ

5.4 คณะกรรมการบริษัทจัดทำกรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับบริษัท ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่ม โอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

5.4.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายในเรื่องการจัดสรร และการบริหารทรัพยากร ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และ การกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 (สอง) ครั้ง และมอบหมายให้ดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง และแผนบรรเทาผลกระทบ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

5.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีนโยบาย และมาตรการรักษา ความมั่นคง ปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

#### หลักปฏิบัติที่ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนัก และเข้าใจถึงลักษณะ ขอบเขตของความเสี่ยงหลัก และความเสี่ยงที่ สำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะอนุมัติการดำเนินการด้านความเสี่ยงของบริษัทตาม ลักษณะของความเสี่ยงของบริษัท

6.1.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยสมาชิกของคณะกรรมการชุดนี้ เป็นส่วนหนึ่งของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะดูแลให้มั่นใจว่ามีการ จัดตั้งและดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กล ยุทธ์ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และนโยบายการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนให้มีการระบุ และ จัดลำดับความสำคัญของสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าของความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ นโยบายการ บริหารความเสี่ยงจะได้รับการทบทวนเป็นประจำทุกปี

6.1.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีการระบุความเสี่ยงหลักและความเสี่ยงที่ สำคัญของบริษัท ผ่านการพิจารณาปัจจัยภายใน และภายนอก และรายงานผลดังกล่าวต่อ คณะกรรมการบริษัท

6.1.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้มั่นใจได้ว่า ผลกระทบ และโอกาสของ ความเสี่ยงที่ระบุ ได้รับการประเมิน และจัดลำดับความสำคัญโดยมีการกำหนด กลยุทธ์ และแผนเพื่อลดความเสี่ยงที่ เหมาะสม และรายงานผลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตรวจสอบประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และ รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

6.1.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดูแล และติดตามให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่ เกี่ยวข้อง และบังคับใช้ได้ไม่ว่าจะเป็นในประเทศ และระดับสากล และรายงานผลดังกล่าวต่อ คณะกรรมการบริษัท

6.1.7 ในการประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการพิจารณาผลลัพธ์ของการควบคุมภายใน และการจัดการความ เสี่ยงในบริษัทย่อย (ถ้ามี) และธุรกิจที่มีการลงทุนที่สำคัญ (ระหว่างร้อยละ 20 ถึง 50 ของหุ้นที่มีสิทธิ ในการออกเสียง)

- 6.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- 6.2.1 คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 (สาม) คน โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (ก) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
  - (ข) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
  - (ค) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
  - (ง) พิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
  - (จ) พิจารณา คัดเลือกและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นให้อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเป็นอิสระ พิจารณาและนำเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี และประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อย 1 (หนึ่ง) ครั้งต่อปี
  - (ฉ) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการของบริษัท
  - (ช) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- 6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัท มีกลไก หรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น ใช้อำนาจให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
- 6.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนา และสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
- 6.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบแสดงความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6.4 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท รวมถึงป้องกันการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- 6.4.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการ

- ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- 6.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการ และติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และแนวทางปฏิบัติ (รวมถึงหลักความไว้วางใจ) และกำหนดแนวทางและขั้นตอนที่ชัดเจน สำหรับการเปิดเผย และการตัดสินใจในสถานการณ์ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อาทิ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งที่มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมโดยเฉพาะการเปิดเผยผลประโยชน์นั้น และไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 6.4.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่ทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น
- 6.5 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตที่ชัดเจน (รวมถึงการสื่อสารและการฝึกอบรมพนักงาน) และพยายามที่จะขยายการต่อต้านการทุจริตไปยังผู้มีส่วนได้เสีย โดยสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อคนนอกเพื่อเกิดการนำไปใช้ได้จริง
- 6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจว่า มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 6.6 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
- 6.6.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกลไก และกระบวนการจัดการบันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงานข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวก และมีมากกว่า 1 (หนึ่ง) ช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี
- 6.6.2 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแสโดยกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัทที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.6.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

## หลักปฏิบัติที่ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบ และดูแลให้มั่นใจว่าระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.1.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน พิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
- (ก) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน



- (ข) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสาร ในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
  - (ค) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - (ง) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- 7.1.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบ 56-1 One Report สามารถสะท้อนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัท จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นมีความรับผิดชอบดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตน มีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อตกลงผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน
- 7.2 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- 7.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
  - 7.2.2 ในกรณีอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มั่นใจว่า การทำรายการดังกล่าวไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- 7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทนี้ ต้องคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7.3.1 ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่ไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
  - 7.3.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัท มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
  - 7.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
- 7.4 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 7.4.1 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น การปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศ หรือในระดับสากล ทั้งนี้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีตามความเหมาะสมของบริษัท

- 7.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่นำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน
- 7.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกันและทันเวลา
- 7.5.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีแผนงานด้านการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 7.5.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่ามีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอกโดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ที่เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์เป้าหมาย หลักค่านิยม และสามารถสื่อสารกับนักลงทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น
- 7.5.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการกำหนดทิศทาง และสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 7.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และช่องทางอื่นๆ อย่างสม่ำเสมอพร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน นอกเหนือไปจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### หลักปฏิบัติที่ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 8.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- 8.1.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญของบริษัท ได้ถูกพิจารณา และ/หรืออนุมัติโดยผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่บังคับใช้ โดยเรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะรวมอยู่ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเพียงพอ
- 8.1.2 คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นทุกคนผ่านมาตรการที่เหมาะสมรวมถึง
- (ก) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเรื่องและผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องและผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
- (ข) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 8.1.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า 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 เรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
  - 8.2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่ประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
  - 8.2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสาร หรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
  - 8.2.3 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
  - 8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
  - 8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นทางการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
  - 8.2.6 กรรมการทุกคน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ 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 และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน
  - 8.3.1 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
  - 8.3.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 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

คณะกรรมการบริษัททบทวนนโยบายฉบับนี้อย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง และบันทึกเป็นมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเหตุผลที่ไม่ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติ และหลักปฏิบัติย่อย และมาตรการทดแทนอื่นๆ (ถ้ามี) รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลของการพิจารณาเรื่องดังกล่าวของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือ แบบ 56-1 One Report ตามความเหมาะสม

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป

(นายอมสิน ชีวะพฤกษ์)  
ประธานกรรมการบริษัท  
บริษัท แกรนด์ไลน์ อินโนเวชั่น จำกัด