



นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy)

บริษัท ไทย แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

THAI CAPITAL CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED

ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1/2569

มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569



สารบัญ

หน้า

ข้อความประกาศเจตนารมณ์คณะกรรมการบริษัท	4
--	---

หมวดที่ 1 : บทนำและการกำกับดูแลภาพรวม

1.1 นิยามและที่มาของนโยบาย	5
1.2 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร	5
1.3 วัตถุประสงค์และเจตนารมณ์นโยบาย	6
1.4 ขอบเขตการบังคับใช้นโยบายของกลุ่มบริษัท	6
1.5 นิยามศัพท์สำคัญ	6

หมวดที่ 2 : สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

2.1 การรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น	8
2.2 การจัดประชุมและการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น	9
2.3 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระและชี้กรรมการล่วงหน้า	10
2.4 นโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์	11
2.5 นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน	12

หมวดที่ 3 : บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

3.1 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม	13
3.2 การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่เป็นธรรม	15
3.3 นโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ	16
3.4 นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม	17
3.5 นโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	18
3.6 นโยบายการส่งเสริมวัฒนธรรมและการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบ	19
3.7 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	19
3.8 นโยบายการจ้างเบาะแสและมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน	20

หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ	22
---	----



สารบัญ (ต่อ)

หน้า

หมวดที่ 5 : โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและสายการรายงาน	24
5.2	บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท	25
5.3	ความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ	26
5.4	การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของผู้บังคับการและการถ่วงดุลอำนาจ	26
5.5	วาระการดำรงตำแหน่งและการจำกัดจำนวนบริษัทของกรรมการ	27
5.6	เกณฑ์การเข้าร่วมประชุมและการอุทิสเวลาปฏิบัติหน้าที่	28
5.7	การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี	29
5.8	การส่งเสริมความรู้และการปฐมนิเทศกรรมการ	29
5.9	คณะกรรมการชุดย่อย	30
5.10	ฝ่ายจัดการ	34
5.11	แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง	34
5.12	ภาพรวมอำนาจดำเนินการ	35
5.13	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	36
5.14	เลขานุการบริษัท	37

หมวดที่ 6 : การกำกับดูแลและการติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย

6.1	การสื่อสารและการสร้างจิตสำนึกองค์กร	38
6.2	การกำกับติดตามและการประเมินการปฏิบัติตามนโยบาย	39
6.3	การทบทวนและการปรับปรุงนโยบายประจำปี	39
การบังคับใช้นโยบาย		39
รายการควบคุมเอกสาร		40

ข้อความประกาศเจตนารมณ์คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ไทย แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีในฐานะกลไกสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างความโปร่งใส ความน่าเชื่อถือ และความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนเป็นรากฐานสำคัญในการสร้างคุณค่าและการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว

บริษัทเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีมิใช่เพียงการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น แต่ยังคงครอบคลุมถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ มีจริยธรรม คำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล รวมทั้งการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสามารถตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างเหมาะสม ตลอดจนสร้างความพร้อมในการปรับตัวรองรับการเปลี่ยนแปลงและความเสี่ยงในอนาคต

ในการนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับนี้ขึ้น โดยอ้างอิงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2560) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ตลอดจนแนวทางและหลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report: CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors: IOD) เพื่อใช้เป็นกรอบนโยบายแม่บทในการกำกับดูแล การวางนโยบาย การติดตามควบคุม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ

นโยบายฉบับนี้ยังมุ่งส่งเสริมให้เกิดการกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลที่ชัดเจน การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และกรอบอำนาจในการตัดสินใจอย่างเหมาะสม ภายใต้ระบบการถ่วงดุลอำนาจที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการที่บริษัทมีอำนาจควบคุมให้ดำเนินงานภายใต้หลักการธรรมาภิบาลเดียวกัน รวมถึงยกระดับมาตรฐานความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงและภูมิคุ้มกันองค์กรในยุคดิจิทัลอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นและคาดหวังให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้เป็นกรอบแนวทางสำคัญในการยกระดับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีเลิศในระดับสากล นำไปสู่การปฏิบัติจริงในทุกกระบวนการทำงานอย่างเป็นรูปธรรม ตลอดจนขับเคลื่อนให้กลุ่มบริษัทพัฒนาผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีสู่ระดับ “ดีเลิศ” (5 ดาว) ได้อย่างยั่งยืน เพื่อสร้างผลประโยชน์สูงสุดและคุณค่าที่มั่นคงแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเที่ยงธรรม

หมวดที่ 1 : บทนำและการกำกับดูแลภาพรวม

1.1 นิยามและที่มาของนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นกลไกเชิงกลยุทธ์และกลไกควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพสูงสุดในการนำพาองค์กรไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดและประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นหลักเกณฑ์มาตรฐานและข้อกำหนดสูงสุดเชิงนโยบายขององค์กร โดยกำหนดที่มาและระเบียบปฏิบัติพื้นฐานไว้ดังต่อไปนี้

- (1) ใช้เป็นกรอบนโยบายแม่บทในการจัดทำระเบียบปฏิบัติ คู่มือวินัย และข้อกำหนดการทำงานระดับรองของทุกสายงานให้มีความสอดคล้องเป็นหนึ่งเดียวกัน
- (2) ใช้เป็นเกณฑ์มาตรฐานในการสุ่มตรวจสอบ สอบทาน และประเมินผลการทำหน้าที่กำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท การบริหารงานของฝ่ายจัดการ ตลอดจนการทำงานประจำวันของพนักงานทุกคน
- (3) ใช้เป็นกลไกเชิงรุกในการปรับปรุงระบบงานภายในองค์กรให้มีความเป็นสากล ทันสมัย และเท่าทันต่อสภาวะความเสี่ยงทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ

1.2 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทให้เติบโตอย่างมั่นคง โปร่งใส และยั่งยืนภายใต้กรอบเป้าหมายและทิศทางกลยุทธ์สูงสุดขององค์กร คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดและประกาศใช้วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร เพื่อเป็นแกนหลักในการขับเคลื่อนวัฒนธรรมและพฤติกรรมกรรมการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับไว้ดังต่อไปนี้

วิสัยทัศน์

มุ่งสู่การเป็นบริษัทโฮลดิ้ง (Holding) ชั้นนำที่เติบโตอย่างมั่นคง ผ่านการลงทุนในธุรกิจที่หลากหลาย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

พันธกิจ

- บริหารการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพอย่างมืออาชีพเพื่อผลตอบแทนที่ดีที่สุด
- ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรฐานสากล
- สร้างคุณค่าที่จับต้องได้และยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น สังคม และสิ่งแวดล้อม

ค่านิยมองค์กร

- T – Trust ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ โปร่งใส และความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจ
- C – Compliance ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือกฎหมาย ระเบียบ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- C – Collective Growth สร้างการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืนกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

1.3 วัตถุประสงค์และเจตนารมณ์นโยบาย

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างมีจริยธรรม คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดและประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นกรอบนโยบายหลักและแนวทางปฏิบัติร่วมขององค์กร โดยมีวัตถุประสงค์และเจตนารมณ์ที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) จัดวางโครงสร้างการกำกับดูแล สายการบังคับบัญชา และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งเสริมกลไกการถ่วงดุลอำนาจและการบริหารงานที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน
- (2) สร้างความมั่นใจให้แก่นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มว่าจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม เที่ยงธรรม และสอดคล้องตามกรอบข้อกำหนดของกฎหมาย ตลอดจนข้อผูกพันทางสัญญาอย่างเคร่งครัด
- (3) บูรณาการมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เข้าเป็นส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงเชิงรุกและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรในระยะยาว
- (4) ปลูกฝังและสร้างความตระหนักรู้ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ยึดมั่นในความรับผิดชอบและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด เพื่อหล่อหลอมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและความเป็นมืออาชีพ

1.4 ขอบเขตการบังคับใช้นโยบายของกลุ่มบริษัท

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ถือเป็นข้อกำหนดสูงสุดเชิงนโยบายและแนวทางปฏิบัติร่วมขององค์กรที่มีผลบังคับใช้ในทุกระดับธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดขอบเขตและสายการบังคับใช้นโยบายอย่างเคร่งครัดไว้ดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดให้หลักการและแนวปฏิบัติในนโยบายฉบับนี้มีผลผูกพันและบังคับใช้โดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการอื่นใดที่บริษัทมีอำนาจควบคุม เพื่อรักษาหลักการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- (2) กำหนดให้กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกคนในกลุ่มบริษัทมีหน้าที่ต้องศึกษาทำความเข้าใจ ยึดมั่น และปฏิบัติตามข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้อย่างเคร่งครัดในการปฏิบัติงานจริง
- (3) กำหนดให้ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน คู่มือวิธีปฏิบัติงาน หรือคำสั่งภายในอื่นใดของแต่ละสายงานต้องได้รับการจัดทำและปรับปรุงเนื้อหาให้มีความสอดคล้อง ไม่ขัดแย้งกับกรอบนโยบายแม่บทฉบับนี้

1.5 นิยามศัพท์สำคัญ

“บริษัท” หมายถึง บริษัท ไทย แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

“กลุ่มบริษัท” หมายถึง บริษัท ไทย แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการเชิงนโยบาย



“บริษัทย่อย” หมายถึง บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุม โดยมีการถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

“บริษัทร่วม” หมายถึง บริษัทที่กลุ่มบริษัทมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงาน แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว โดยส่วนใหญ่เป็นการถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมรวมกันตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด

“กรรมการ” หมายถึง กรรมการของบริษัท ไทย แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของบริษัท

“ผู้บริหารระดับสูง” หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้ดำรงตำแหน่งบริหารในสายแรกนับต่อจากผู้บริหารสูงสุดลงมา ผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่ารายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.

“กรอบอำนาจอนุมัติการดำเนินการ” หมายถึง ตารางหรือข้อกำหนดสิทธิและวงเงินอนุมัติทางการเงินที่คณะกรรมการบริษัทประกาศใช้บังคับอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกระจายอำนาจในการตัดสินใจและอนุมัติรายการธุรกรรมต่างๆ ให้แก่คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารในแต่ละระดับสายงานอย่างเหมาะสม

“ข้อมูลภายใน” หมายถึง ข้อมูลหรือสารสนเทศอันเป็นสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ฐานะทางการเงิน หรือผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทที่ยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนอย่างเป็นทางการ ซึ่งหากมีการเปิดเผยแล้วอาจส่งผลกระทบต่อค่าเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์หรือการตัดสินใจลงทุนของผู้ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกลุ่มบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่มีความสัมพันธ์เชิงสายโลหิต สมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

“การทุจริตคอร์รัปชัน” หมายถึง การกระทำ ปฏิเสธการกระทำ หรือการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบในทุกรูปแบบไม่ว่าจะเป็นการเรียกร้อง จัดหา รับ หรือจ่ายเงินสินบน รวมถึงผลประโยชน์ในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อมแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อเอื้อประโยชน์หรือสร้างความได้เปรียบทางการค้าในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยมิชอบ

“ผู้แจ้งเบาะแส” หมายถึง ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงที่เป็นผู้แจ้งข้อมูลหรือเบาะแสการกระทำความผิดทางกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจ หรือระเบียบปฏิบัติภายในของกลุ่มบริษัท โดยกระทำไปด้วยความสุจริตใจ

“ผู้มีส่วนได้เสีย” หมายถึง บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบ หรืออาจได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท หรือผู้ที่สามารถส่งผลกระทบต่อความสำเร็จและเป้าหมายของกลุ่มบริษัท เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ ตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

หมวดที่ 2 : สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกรายในฐานะเจ้าของกิจการย่อมต้องได้รับการปฏิบัติและปกป้องคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเที่ยงธรรม เสมอภาค และเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ คณะกรรมการบริษัทจึงมุ่งส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนเองได้อย่างเต็มที่ภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับกรอบข้อกำหนดของกฎหมายอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดกรอบที่สำคัญไว้ดังต่อไปนี้

2.1 การรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และตรวจสอบได้ โดยมุ่งส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนเองได้อย่างเต็มที่ภายใต้กรอบกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญไว้ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างครบถ้วนและเท่าเทียม ได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรและรับเงินปันผล สิทธิในการรับข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และทันเวลา สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนสิทธิในการเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ และการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี
- (2) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทอย่างเหมาะสมและโปร่งใส อาทิ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ การอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการจำหน่ายทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด รวมถึงเหตุการณ์สำคัญอื่นที่มีผลต่อโครงสร้างธุรกิจหรือสิทธิของผู้ถือหุ้น
- (3) บริษัทจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่มีนัยสำคัญอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เท่าเทียม และทันเวลาผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ หรือให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นรายใดรายหนึ่งก่อนการเปิดเผยต่อสาธารณชน
- (4) บริษัทกำหนดให้โครงสร้างทุนและข้อบังคับของบริษัทต้องไม่มีข้อจำกัด หรือกลไกใดที่ก่อให้เกิดความไม่เท่าเทียมหรือสร้างรายได้เปรียบเสียเปรียบระหว่างผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง และต้องสอดคล้องกับหลักการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นตามแนวปฏิบัติที่ดี
- (5) บริษัทงดเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นหรือสร้างอุปสรรคต่อการใช้สิทธิในการเข้าถึงข้อมูล การเข้าร่วมประชุม และการออกเสียงลงคะแนน พร้อมทั้งจัดให้มีกลไกสนับสนุนการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส เท่าเทียม และตรวจสอบได้

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งทบทวนและปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความคาดหวังของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียที่เปลี่ยนแปลงไป

2.2 การจัดประชุมและการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเป็นธรรม โดยมุ่งส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิเข้าร่วมประชุม ชักถาม แสดงความคิดเห็น และออกเสียงลงคะแนนได้อย่างเต็มที่ เท่าเทียม และไม่ถูกจำกัดสิทธิ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้กระบวนการประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญไว้ดังต่อไปนี้

2.2.1 ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทกำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและรับสิทธิประโยชน์อย่างถูกต้อง
- (2) บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบที่มีข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง ชัดเจน และเพียงพอต่อการตัดสินใจทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้น และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 28 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอและสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม
- (3) บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะได้ โดยจัดให้มีหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ (แบบ ข.) แนบไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งจัดให้มีระบบการมอบฉันทะทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-Proxy) และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งท่านเป็นผู้รับมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิได้อย่างสะดวกและไม่ถูกจำกัด
- (4) บริษัทจัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการสามารถเตรียมข้อมูลและคำชี้แจงได้อย่างครบถ้วน เหมาะสม และโปร่งใส

2.2.2 วันประชุมผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทจัดเตรียมสถานที่ วัน และเวลาที่เหมาะสม สะดวกต่อการเดินทางของผู้ถือหุ้น หรือจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) ที่มีความมั่นคงปลอดภัย ได้มาตรฐาน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายและหน่วยงานกำกับดูแล โดยรองรับระบบการลงคะแนน การออกเสียงลงคะแนน และการประมวลผลคะแนนเสียงได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส และตรวจสอบได้
- (2) บริษัทแต่งตั้งบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระ เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย หรือผู้แทนผู้ถือหุ้นรายย่อย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง เพื่อเสริมสร้างความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส และความเป็นธรรมของกระบวนการประชุม
- (3) บริษัทจัดให้มีระบบการออกเสียงลงคะแนนในทุกวาระอย่างโปร่งใส เที่ยงธรรม และสอดคล้องกับหลัก “หนึ่งหุ้นหนึ่งเสียง” โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิออกเสียงอย่างเต็มที่ ทั้งนี้ ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ กำหนดให้มีการลงคะแนนเป็นรายบุคคล เพื่อสะท้อนเจตนาของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- (4) บริษัทดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมอย่างเคร่งครัด โดยไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อคุ้มครองสิทธิและความเป็นธรรมของผู้ถือหุ้น

- (5) บริษัทจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ พร้อมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถซักถาม แสดงความคิดเห็น และให้ข้อเสนอแนะได้อย่างอิสระและเท่าเทียม โดยไม่มีการจำกัดสิทธิอย่างไม่เป็นธรรม ทั้งนี้ กรรมการทุกท่าน โดยเฉพาะประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามในประเด็นสำคัญอย่างโปร่งใสและครบถ้วน

2.2.3 หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียง (เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย แลงงดออกเสียง) ในแต่ละวาระอย่าง ครบถ้วนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันประชุม หรืออย่างช้าที่สุดไม่เกินเวลา 09.00 น. ของวันทำการถัดไป และจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสะท้อนสาระสำคัญของการอภิปราย คำถาม และ คำชี้แจงในที่ประชุม โดยเผยแพร่รายงานฉบับเต็มบนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม พร้อมทั้งจัดเก็บข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงและตรวจสอบย้อนหลังได้อย่างน้อย 5 ปี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กระบวนการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับกฎหมายและแนวปฏิบัติที่ดี พร้อมทั้งทบทวนและปรับปรุงกระบวนการอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับคุณภาพ การมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นและเสริมสร้างความเชื่อมั่นต่อการกำกับดูแลกิจการของบริษัทในระยะยาว

2.3 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระและชี้กรรมการล่วงหน้า

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมสิทธิและการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็น ธรรม และโปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดนโยบายเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอวาระการ ประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติที่ สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยรายเดียวหรือหลายรายรวมกันตามสัดส่วนการถือหุ้นและหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนด สามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้า ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยกำหนดระยะเวลาเปิดรับข้อเสนออย่างเพียงพอ (ไม่น้อยกว่า 1 เดือน) และดำเนินการให้แล้วเสร็จล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้คณะกรรมการ บริษัทมีระยะเวลาเพียงพอในการพิจารณาอย่างรอบคอบ
- (2) บริษัทจะกำหนดและเปิดเผยหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ ขั้นตอนการเสนอ และกระบวนการพิจารณาอย่างชัดเจนผ่าน ระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ อย่างสะดวก เท่าเทียม และสามารถตรวจสอบได้
- (3) บริษัทจะพิจารณากลับรองวาระและรายชื่อบุคคลที่ผู้ถือหุ้นเสนอมาอย่างรอบคอบ เป็นธรรม โปร่งใส และ ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมถึงความ เหมาะสมด้านคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ความหลากหลาย และความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัท
- (4) บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผลการพิจารณาแก่ผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยในกรณีที่ข้อเสนอหรือรายชื่อ บุคคลได้รับความเห็นชอบ บริษัทจะบรรจุเรื่องดังกล่าวเป็นวาระการประชุมในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมระบุ ว่าเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย และสำหรับการเสนอชื่อบุคคล บริษัทจะบรรจุรายชื่อดังกล่าวในวาระการ

เลือกตั้งกรรมการบริษัท พร้อมเปิดเผยข้อมูลประกอบอย่างเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม ในทางกลับกัน หากข้อเสนอหรือรายชื่อบุคคลไม่ผ่านความเห็นชอบ บริษัทจะมอบหมายให้เลขานุการบริษัทแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลอย่างชัดเจนแก่ผู้ถือหุ้นที่เสนอและจะเปิดเผยเหตุผลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุมเพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

- (5) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กระบวนการดังกล่าวดำเนินไปอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ พร้อมทั้งทบทวนหลักเกณฑ์และกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย แนวปฏิบัติที่ดี และความคาดหวังของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียที่เปลี่ยนแปลงไป

ทั้งนี้ บริษัทมุ่งมั่นส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการและเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน

2.4 นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของความโปร่งใส ความเท่าเทียมในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายและมาตรการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

- (1) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 30 วันนับแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการทำรายการ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- (2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องแจ้งความประสงค์ต่อเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและติดตามการซื้อขายได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- (3) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งสามารถเข้าถึงข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาห้ามซื้อขายอย่างน้อย 30 วันก่อนการเปิดเผยงบการเงินหรือข้อมูลสารสนเทศที่มีนัยสำคัญ และจนถึง 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูล หรือระยะเวลาอื่นตามที่บริษัทกำหนดเพิ่มเติม
- (4) ห้ามมิให้บุคคลที่เกี่ยวข้องใช้ เปิดเผย หรือส่งต่อข้อมูลภายในของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม
- (5) บริษัทกำหนดมาตรการรักษาความลับของข้อมูลภายในอย่างเหมาะสม โดยกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลตามหน้าที่งาน การจัดทำรายชื่อผู้มีข้อมูลภายใน และการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลในแต่ละโครงการ เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) กำหนดแนวปฏิบัติในการสื่อสารข้อมูลกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ และสาธารณชนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และหลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญในช่วงเวลาที่อ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์
- (7) บริษัทจัดให้มีการสื่อสาร ฝึกอบรม และสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการรั่วไหลข้อมูลภายในแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งกำหนดให้ต้องปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีระบบการกำกับดูแลและติดตามการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารอย่างเป็นระบบ โดยมีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของมาตรการควบคุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายสามารถป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายจะได้รับการพิจารณาดำเนินการทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะรายงานประเด็นที่มีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

2.5 นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล โดยตระหนักว่าความขัดแย้งทางผลประโยชน์อาจส่งผลกระทบต่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจและประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายและมาตรการที่เหมาะสมเพื่อป้องกัน บริหารจัดการ และเปิดเผยรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

- (1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ตำแหน่งหน้าที่ อำนาจ หรือข้อมูลของบริษัทในการแสวงหาประโยชน์ส่วนตน หรือเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง อันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรม
- (2) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (รวมถึงคู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลที่อยู่ภายใต้การควบคุม) มีหน้าที่จัดทำและนำส่งรายงานการมีส่วนได้เสียต่อเลขานุการบริษัทภายใน 30 วัน นับแต่เข้าดำรงตำแหน่งครั้งแรก และต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงโดยไม่ชักช้า หรืออย่างช้าที่สุดภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้บริษัทสามารถรวบรวมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทได้อย่างครบถ้วน
- (3) กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในรายการใดต้องงดเว้นการเข้าร่วมประชุม การพิจารณา และการออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว รวมถึงต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียอย่างครบถ้วน เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างเป็นอิสระ โปร่งใส และเป็นธรรม
- (4) การเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต้องเป็นไปตามหลัก Arm's Length Basis มีเงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรมเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกทั่วไป และต้องมีความเหมาะสมตามเหตุผลทางธุรกิจอย่างชัดเจน
- (5) รายการที่เกี่ยวข้องกันต้องผ่านการพิจารณากลั่นกรองโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการอิสระก่อนเสนอขออนุมัติ โดยต้องพิจารณาความเหมาะสม ความเป็นธรรม และประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
- (6) บริษัทกำหนดระดับอำนาจในการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันตามขนาด ลักษณะ และความเสี่ยงของรายการ โดยอาจต้องเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (7) บริษัทจัดให้มีระบบบันทึกและติดตามรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นระบบ โดยมีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลาในงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และช่องทางอื่นตามที่กฎหมายกำหนด

- (8) บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสาร ทำความเข้าใจ และจัดฝึกอบรมเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสและมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีระบบการกำกับดูแล ควบคุม และติดตามรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นระบบ และให้มีการทบทวนความเพียงพอและความเหมาะสมของมาตรการดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล กฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยอย่างเคร่งครัดและอาจได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะรายงานรายการที่มีนัยสำคัญและผลการกำกับดูแลต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

หมวดที่ 3 : บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยมุ่งสร้างสมดุลระหว่างผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละฝ่ายควบคู่ไปกับการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้นโยบายในหมวดนี้ทำหน้าที่เป็นกรอบนโยบายด้านความยั่งยืนของกลุ่มบริษัท โดยบูรณาการมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) เข้าเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการตัดสินใจทางธุรกิจในทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว

3.1 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม

บริษัทตระหนักถึงสิทธิ บทบาท และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยมุ่งปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม โปร่งใส และเคารพสิทธิมนุษยชน ตลอดจนส่งเสริมการมีส่วนร่วมและการสื่อสารอย่างเหมาะสม เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดี ลดความเสี่ยงทางธุรกิจ และสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

(1) การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม เคารพสิทธิมนุษยชน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าด้วยเหตุแห่งเพศ เชื้อชาติ ศาสนา สัญชาติ หรือสถานะอื่นใด โดยจัดให้มีระบบค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ส่งเสริมความมั่นคงทางการเงินผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือสวัสดิการระยะยาวที่เกี่ยวข้อง จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยตามหลักอาชีวอนามัยและความปลอดภัย รวมถึงมาตรการป้องกันการคุกคาม การล่วงละเมิด และการกลั่นแกล้งในทุกรูปแบบ อีกทั้งส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนความก้าวหน้าในอาชีพอย่างยั่งยืน

(2) การปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และปลอดภัย โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ไม่โฆษณาเกินจริงหรือก่อให้เกิดความเข้าใจผิด ตลอดจนให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะที่มีประสิทธิภาพ เพื่อใช้ในการพัฒนาและยกระดับคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง

(3) การปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และเท่าเทียม โดยยึดมั่นในเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่ตกลงกันไว้ อย่างเคร่งครัด จัดให้มีกระบวนการคัดเลือกคู่ค้าที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และส่งเสริมให้คู่ค้าปฏิบัติตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจ สิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงกำหนดนโยบายไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

(4) การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการแข่งขันที่เป็นธรรม โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยไม่แสวงหาข้อมูลของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสมและไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นการบิดเบือนข้อเท็จจริงหรือทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง

(5) การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลง และพันธสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ทั้งในด้านการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการบริหารหลักประกัน โดยในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะดำเนินการแจ้งเจ้าหน้าที่ล่วงหน้าและร่วมกันหาแนวทางแก้ไขอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และอยู่บนพื้นฐานของความร่วมมือ

(6) การปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจควบคู่กับการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เปิดรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียในพื้นที่อย่างสม่ำเสมอ และนำมาปรับปรุงการดำเนินงานเพื่อลดผลกระทบเชิงลบ ตลอดจนสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมในด้านการศึกษา สาธารณสุข และการพัฒนาคุณภาพชีวิต เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนอย่างยั่งยืน

(7) การปฏิบัติต่อหน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล

บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกฎหมาย ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา รวมถึงยึดมั่นนโยบายต่อต้านการให้สินบนและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกลไกการรับฟังความคิดเห็น การสื่อสาร และการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสที่ปลอดภัยและเป็นความลับ พร้อมมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยให้มีการทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่เปลี่ยนแปลงไป

3.2 การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่เป็นธรรม

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกับคู่ค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยตระหนักว่าการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) เป็นปัจจัยสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างคุณค่าในระยะยาวให้แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- (1) บริษัทจัดให้มีกระบวนการคัดเลือกคู่ค้าและผู้ให้บริการอย่างเป็นระบบ โปร่งใส เที่ยงธรรม และไม่เลือกปฏิบัติ โดยพิจารณาจากคุณภาพ ราคา ความสามารถในการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือ และปัจจัยด้าน ESG รวมถึงดำเนินการประเมินความเสี่ยงและการตรวจสอบสถานะ (Due Diligence) ก่อนการคัดเลือก และทบทวนผลการประเมินอย่างสม่ำเสมอ
- (2) บริษัทกำหนดให้คู่ค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทานยึดถือและปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณสำหรับคู่ค้านโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ ด้านแรงงาน สิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม โดยอาจกำหนดเป็นเงื่อนไขในสัญญาทางการค้า
- (3) บริษัทสนับสนุนให้คู่ค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม เช่น การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การจัดการของเสียอย่างเหมาะสม และการลดผลกระทบต่อชุมชน เพื่อร่วมพัฒนาห่วงโซ่อุปทานที่ยั่งยืน
- (4) บริษัทกำหนดให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมภายใต้กรอบอำนาจอนุมัติที่ชัดเจน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และห้ามการเอื้อประโยชน์หรือเลือกปฏิบัติโดยมิชอบในทุกกรณี
- (5) บริษัทจัดให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรฐานที่กำหนดของคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง รวมถึงกำหนดมาตรการแก้ไขในกรณีที่พบการไม่ปฏิบัติตาม และอาจพิจารณาทบทวน ระงับ หรือยุติความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับคู่ค้าที่ไม่สามารถปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเหมาะสม
- (6) บริษัทบูรณาการการบริหารความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทานเข้ากับระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน กฎหมาย สิ่งแวดล้อม สังคม และชื่อเสียง พร้อมกำหนดมาตรการป้องกันและแผนรองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity)
- (7) บริษัทส่งเสริมการสื่อสาร ทำความเข้าใจ และพัฒนาศักยภาพของคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี รวมถึงสนับสนุนการดำเนินงานด้าน ESG ตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- (8) บริษัทจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับห่วงโซ่อุปทานที่ปลอดภัย เป็นความลับ และเข้าถึงได้ง่าย พร้อมมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และกำหนดกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างเป็นธรรม และโปร่งใส

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการกำกับดูแล ติดตาม และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กร กฎหมาย และแนวปฏิบัติที่ดี โดยรายงานผลการดำเนินงานและประเด็นที่มีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายจะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบของบริษัท และอาจได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3.3 นโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักว่าการดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นปัจจัยสำคัญต่อความยั่งยืนขององค์กรในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เพื่อเป็นกรอบในการป้องกัน ลด และบริหารจัดการผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยบูรณาการประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมเข้ากับการกำหนดกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง และการดำเนินงานขององค์กร เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืน

เพื่อให้การดำเนินงานตามนโยบายดังกล่าวเกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม บริษัทมุ่งมั่นดำเนินงานเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม โดยกำหนดเป้าหมาย แนวทาง และมาตรการที่ชัดเจนครอบคลุมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทาน ทั้งนี้ การดำเนินงานดังกล่าวสอดคล้องกับกรอบแนวปฏิบัติและมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากร พลังงาน และน้ำอย่างมีประสิทธิภาพในทุกกิจกรรมทั้งในกระบวนการผลิต การขนส่ง และการดำเนินงานภายในองค์กร เพื่อลดการใช้ทรัพยากรและเพิ่มประสิทธิภาพในระยะยาว
- (2) บริหารจัดการการใช้วัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรหมุนเวียน และลดการพึ่งพาทรัพยากรที่ใช้แล้วหมดไป
- (3) จัดให้มีระบบบริหารจัดการของเสีย น้ำเสีย มลพิษทางอากาศ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง พร้อมควบคุมและลดการปล่อยมลพิษอย่างต่อเนื่อง
- (4) ประเมินความเสี่ยงและโอกาสจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอย่างเป็นระบบ และกำหนดมาตรการในการควบคุม ลด และบรรเทาการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสม
- (5) เตรียมความพร้อมในการปรับตัวต่อความเสี่ยงและผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เพื่อเสริมสร้างความยืดหยุ่นและความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ
- (6) อนุรักษ์ ป้องกัน และฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพ รวมถึงระบบนิเวศในพื้นที่ปฏิบัติการและพื้นที่โดยรอบ
- (7) ส่งเสริมให้ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องดำเนินงานโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท
- (8) กำหนดเป้าหมายและตัวชี้วัดด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ (Environmental KPIs) เช่น การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การจัดการของเสีย และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก พร้อมติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
- (9) สนับสนุนการนำเทคโนโลยี นวัตกรรม และแนวปฏิบัติที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาใช้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- (10) สร้างความตระหนักรู้และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในทุกระดับ รวมถึงการพัฒนาศักยภาพด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีระบบการติดตาม ประเมินผล และทบทวนผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอย่างสม่ำเสมอ โดยรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ พร้อมเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ถูกต้อง เพียงพอ และสามารถเปรียบเทียบได้ผ่านแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หรือรายงานความยั่งยืน เพื่อสนับสนุนการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักสากล

3.4 นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในการเคารพสิทธิมนุษยชน ศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และความเสมอภาคของบุคคลทุกคนตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน โดยยึดถือหลักการตามมาตรฐานสากลและกฎหมายที่เกี่ยวข้องเป็นกรอบในการกำกับดูแลและดำเนินงาน เพื่อป้องกัน ลด และบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนส่งเสริมการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

- (1) มุ่งส่งเสริมการปฏิบัติต่อบุคลากรอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมในทุกขั้นตอนของการจ้างงาน ตั้งแต่การสรรหา การว่าจ้าง การกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการ การพัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติไม่ว่าด้วยเหตุแห่งเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา สีผิว ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งส่งเสริมความหลากหลาย ความเท่าเทียม และการมีส่วนร่วมในองค์กร
- (2) จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ และเป็นไปตามมาตรฐานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดูแลสุขภาพกายและสุขภาพจิตของพนักงาน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงจากอุบัติเหตุและการเจ็บป่วยจากการทำงาน
- (3) ไม่ยอมรับการใช้แรงงานบังคับ แรงงานขูดหิน แรงงานเด็กที่ผิดกฎหมาย และการค้ามนุษย์ในทุกรูปแบบทั้งในการดำเนินงานของบริษัทและในห่วงโซ่อุปทาน พร้อมทั้งกำหนดให้คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนและมาตรฐานแรงงานสากลอย่างเคร่งครัด
- (4) เคารพสิทธิแรงงานขั้นพื้นฐาน รวมถึงเสรีภาพในการสมาคม การรวมกลุ่ม และการเจรจาต่อรองตามกฎหมาย และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (5) จัดให้มีกลไกการรับเรื่องร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนและแรงงานที่เป็นอิสระ โปร่งใส และเข้าถึงได้ พร้อมมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสจากการถูกตอบโต้ (Non-retaliation) โดยกำหนดกระบวนการพิจารณาสอบสวน และแก้ไขปัญหาอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และทันที่
- (6) ส่งเสริมการสื่อสาร การอบรม และการสร้างความตระหนักรู้ด้านสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานทุกระดับ รวมถึงคู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง
- (7) บูรณาการประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนเข้ากับกระบวนการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลคู่ค้า และการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้สามารถระบุและจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ บริษัทมีแนวทางในการพัฒนาและยกระดับกระบวนการตรวจสอบสถานะด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence: HRDD) อย่างเป็นระบบ โดยนำมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะ ขนาด และบริบทของธุรกิจ ครอบคลุมทั้ง การดำเนินงานของบริษัทและห่วงโซ่อุปทาน และบูรณาการเข้ากับกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการดำเนินธุรกิจ เพื่อ สนับสนุนการระบุ ป้องกัน ลด และบรรเทาความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน รวมถึงการกำหนดแนวทางการเยียวยาที่เหมาะสม เป็นธรรม และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล

นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีระบบการติดตาม ประเมินผล และทบทวนการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดตัวชี้วัดที่เหมาะสม สอดคล้องกับความเสี่ยงและลักษณะของธุรกิจ พร้อมรายงานผลการดำเนินงานต่อ คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลอย่างมีประสิทธิภาพและความ รับผิดชอบในระดับคณะกรรมการ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลด้านสิทธิมนุษยชนอย่างโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอผ่าน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หรือรายงานความยั่งยืน เพื่อสนับสนุนการ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง เสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักสากล

3.5 นโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญกับความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ การรักษาเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเสริมสร้างความน่าเชื่อถือ ความต่อเนื่องทางธุรกิจ และความยืดหยุ่น ขององค์กรในยุคดิจิทัล คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อใช้เป็นกรอบในการกำกับดูแล บริหารจัดการความเสี่ยง และควบคุมการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตาม กฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

- (1) จัดให้มีโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ มั่นคงปลอดภัย และสอดคล้องกับ มาตรฐานสากล พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเฝ้าระวัง ป้องกัน ตรวจจับ และตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ เพื่อ รองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ
- (2) กำหนดให้การเก็บรวบรวม ใช้เปิดเผย หรือประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย เป็นไปตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) อย่างเคร่งครัดภายใต้ฐานทางกฎหมายและวัตถุประสงค์ที่ ชัดเจน เหมาะสม โปร่งใส และตรวจสอบได้
- (3) จัดให้มีมาตรการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลส่วนบุคคลตามระดับสิทธิหน้าที่ รวมถึงการบริหาร จัดการตัวตนและสิทธิการเข้าถึง เพื่อป้องกันการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต และลดความเสี่ยงจากการรั่วไหล สูญ หาย หรือการใช้ข้อมูลโดยมิชอบ
- (4) กำกับดูแลและประเมินความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์อย่างสม่ำเสมอ ครอบคลุมถึงความเสี่ยงจากผู้ให้บริการภายนอก พร้อมจัดให้มีแผนรองรับเหตุการณ์และแนวทางการบริหารจัดการ เหตุละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อบรรเทาผลกระทบอย่างเหมาะสมและทันที่

ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและเสริมสร้างความตระหนักรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่าง ต่อเนื่อง พร้อมทั้งติดตาม ประเมินผล และทบทวนประสิทธิภาพของมาตรการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยรายงานผลต่อ คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลอย่างมีประสิทธิภาพและความ

รับผิดชอบในระดับคณะกรรมการ และสามารถพัฒนาได้อย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงเทคโนโลยี และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

3.6 นโยบายการส่งเสริมนวัตกรรมและการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อ

บริษัทให้ความสำคัญกับการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างคุณค่าและมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ควบคู่กับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environmental, Social and Governance: ESG) คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ เพื่อใช้เป็นกรอบในการกำกับดูแล บริหารจัดการความเสี่ยง และควบคุมการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปอย่างเป็นระบบ โปร่งใส และมีประสิทธิผล โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

- (1) ส่งเสริมและสนับสนุนการวิจัย พัฒนา และการประยุกต์ใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงาน การผลิต และการให้บริการ ลดความซ้ำซ้อนของกระบวนการ และสร้างมูลค่าเพิ่มที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- (2) กำหนดแนวทางในการนำนวัตกรรมมาใช้ในการบริหารจัดการทรัพยากร พลังงาน และน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการลดของเสียและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนและสอดคล้องกับเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม
- (3) จัดให้มีระบบควบคุมภายในและมาตรการกำกับดูแลที่เหมาะสม เพื่อคุ้มครอง รักษา และบริหารจัดการทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
- (4) ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่สนับสนุนความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ การเรียนรู้ และการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี โดยเปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการเสนอแนวคิด พัฒนา และขับเคลื่อนนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
- (5) จัดให้มีกลไกในการติดตาม ประเมินผล และทบทวนประสิทธิผลของการดำเนินงานด้านนวัตกรรมและการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่ออย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม เพื่อให้สามารถปรับปรุงและยกระดับการดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทบูรณาการนวัตกรรมเข้ากับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารจัดการองค์กร โดยกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่ขับเคลื่อนนโยบายไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม พร้อมทั้งปลูกฝังให้พนักงานมีความตระหนักและมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างมีจริยธรรม เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืน สร้างความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว และเพิ่มคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

3.7 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตระหนักว่าการทุจริตคอร์รัปชันเป็นความเสี่ยงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือ ชื่อเสียง และความยั่งยืนขององค์กร คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้เป็นกรอบในการกำกับดูแล บริหารจัดการ

ความเสี่ยง และควบคุมการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปอย่างเป็นระบบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

- (1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเรียกร้อง รับ เสนอ หรือให้สินบน หรือผลประโยชน์ที่ไม่เหมาะสมในทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ภาคเอกชน หรือบุคคลใด เพื่อให้ได้มาซึ่งหรือรักษาไว้ซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจโดยมิชอบ
- (2) จัดให้มีการระบุ ประเมิน และทบทวนความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ครอบคลุมกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การขายและการตลาด การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรอง การบริจาค การให้การสนับสนุน และการติดต่อกับหน่วยงานภาครัฐ
- (3) กำหนดหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่นใด โดยต้องมีความโปร่งใส สมเหตุสมผล เป็นไปตามกฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจ และต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ
- (4) กำหนดให้การบริจาค การให้เงินสนับสนุน หรือการให้ความช่วยเหลือทางธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส มีวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน มีขั้นตอนการพิจารณาอนุมัติที่เหมาะสม และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อป้องกันการใช้เป็นช่องทางในการทุจริตหรือให้สินบนแฝง
- (5) จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบัญชี และการบันทึกรายการทางการเงินที่เพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน และตรวจสอบได้ โดยห้ามมิให้มีการบันทึกข้อมูลอันเป็นเท็จ การบิดเบือนข้อเท็จจริง หรือการจัดทำบัญชีนอกกระบบในทุกรกรณี
- (6) จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสที่ปลอดภัย เป็นความลับ และเข้าถึงได้สะดวก พร้อมมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งข้อมูล และกำหนดกระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงและสอบสวนที่เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้
- (7) ส่งเสริมการสื่อสาร การสร้างความตระหนักรู้ และการฝึกอบรมด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามนโยบายได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการบังคับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด โดยผู้ที่ฝ่าฝืนจะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบของบริษัท และอาจได้รับโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งกำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลในระดับคณะกรรมการ และสามารถปรับปรุงและยกระดับการดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

3.8 นโยบายการแจ้งเบาะแสและมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยตระหนักว่าระบบการแจ้งเบาะแสเป็นกลไกสำคัญในการเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสและมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานพฤติกรรมที่อาจฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ หรือจรรยาบรรณธุรกิจได้อย่างเหมาะสมภายใต้กระบวนการที่เป็นธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญกับการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเคร่งครัด ดังนี้

3.8.1 ขอบเขตเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแสและร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้มีการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเมื่อพบเห็นการกระทำที่อาจไม่เหมาะสมหรือฝ่าฝืนข้อกำหนด โดยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล หรือข้อบังคับของบริษัท
- (2) การทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน หรือการแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบในทุกรูปแบบ
- (3) การปฏิบัติที่ฝ่าฝืนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- (4) การกระทำที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ การละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล หรือก่อให้เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญต่อทรัพย์สิน ฐานะทางการเงิน หรือชื่อเสียงของบริษัท
- (5) การละเมิดสิทธิมนุษยชน การกลั่นแกล้ง หรือการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย

3.8.2 ช่องทางการแจ้งเบาะแส

บริษัทจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสที่หลากหลาย ปลอดภัย และเข้าถึงได้ง่าย โดยผู้แจ้งสามารถเลือกใช้ช่องทางดังต่อไปนี้

- (1) จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- (2) แบบฟอร์มรับเรื่องร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
- (3) จดหมายปิดผนึกถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท ณ ที่อยู่สำนักงานใหญ่ของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีมาตรการคุ้มครองความลับของข้อมูลและตัวตนของผู้แจ้งเบาะแสอย่างเข้มงวด โดยจำกัดการเข้าถึงเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง และจัดให้มีระบบที่ช่วยลดความเสี่ยงต่อการเปิดเผยข้อมูลโดยไม่เหมาะสม

3.8.3 กระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

บริษัทกำหนดให้มีขั้นตอนการพิจารณาและสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างเป็นระบบ เป็นอิสระ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยมีแนวปฏิบัติสำคัญดังนี้

- (1) แต่งตั้งคณะทำงานหรือบุคคลที่เป็นอิสระในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นรายกรณี โดยปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) ดำเนินการรวบรวมพยานหลักฐาน วิเคราะห์ข้อเท็จจริง และสรุปผลการสอบสวนอย่างรอบคอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม
- (3) เสนอแนวทางแก้ไข ปรับปรุง และมาตรการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์ซ้ำ พร้อมรายงานผลต่อผู้มีอำนาจกำกับดูแลตามลำดับ
- (4) แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องเรียนทราบตามความเหมาะสมภายใต้ข้อจำกัดด้านกฎหมายและการคุ้มครองข้อมูล

3.8.4 มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและผู้ให้ข้อมูล

บริษัทให้ความสำคัญกับการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดมาตรการดังนี้

- (1) คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลที่สามารถระบุตัวตนของผู้แจ้งเบาะแส โดยจำกัดการเข้าถึงเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ
- (2) ห้ามการกระทำใดๆ ที่เป็นการกลั่นแกล้ง ช่มชู้ ตอบโต้ หรือปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ให้ความร่วมมือ
- (3) ผู้แจ้งเบาะแสที่กระทำโดยสุจริตจะได้รับการคุ้มครอง แม้ว่าข้อมูลที่แจ้งอาจไม่ถูกต้องครบถ้วนในภายหลัง
- (4) กำหนดให้มีช่องทางรายงานโดยไม่เปิดเผยตัวตนตามความเหมาะสม เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นในการใช้ระบบ

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการบังคับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัดและจะดำเนินการทางวินัยและ/หรือกฎหมายต่อผู้ที่ฝ่าฝืน รวมถึงผู้ที่กระทำการตอบโต้ผู้แจ้งเบาะแส พร้อมทั้งจัดให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานประสิทธิผลของระบบการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบมีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และพัฒนาอย่างต่อเนื่องอันจะสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลที่ดี

หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมอันเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นและสนับสนุนการตัดสินใจอย่างมีข้อมูลครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

(1) หลักการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ

บริษัทกำหนดให้การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศเป็นไปตามหลักการสำคัญ โดยมุ่งเน้นให้ข้อมูลที่เปิดเผยมี่ความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และไม่ก่อให้เกิดความเข้าใจผิด พร้อมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างทันเวลาให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียม โดยไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญแก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งก่อน รวมถึงจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในและกระบวนการสอบทานข้อมูลก่อนการเปิดเผย เพื่อให้มั่นใจในความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของข้อมูล

(2) ประเภทข้อมูลที่เปิดเผย

บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างครอบคลุม โดยรวมถึงข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงาน ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินธุรกิจ โครงสร้างผู้ถือ

หุ้น โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ตลอดจนข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายสำคัญของบริษัท เช่น การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง การต่อต้านคอร์รัปชัน และความยั่งยืน รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และข้อมูลอื่นตามที่กฎหมายกำหนด

(3) ช่องทางการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร

บริษัทจัดให้มีช่องทางการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสารที่หลากหลาย ครอบคลุม และสามารถเข้าถึงได้โดยสะดวก โดยกำหนดให้ระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETLink) เป็นช่องทางหลักสำหรับการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญ ควบคู่กับการเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมีหมวดนักลงทุนสัมพันธ์ที่ได้รับการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลผ่านแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และเอกสารเผยแพร่อื่น รวมถึงการจัดประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมนักวิเคราะห์ และกิจกรรมพบปะนักลงทุน พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อรองรับการสอบถามข้อมูลจากผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ การสื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ และสื่อมวลชนจะดำเนินการโดยบุคคลที่ได้รับมอบหมายและอยู่ภายใต้แนวทางที่สอดคล้องกับนโยบายการเปิดเผยข้อมูล

(4) แนวปฏิบัติด้านการสื่อสารกับผู้ลงทุน

บริษัทดำเนินงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์อย่างเป็นระบบ โดยยึดหลักความถูกต้อง โปร่งใส และเท่าเทียม โดยจัดให้มีผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ที่มีความรู้ ความสามารถ และสามารถเข้าถึงข้อมูลที่ต้องการได้อย่างเหมาะสม พร้อมทั้งจัดกิจกรรมสื่อสารกับนักลงทุนอย่างสม่ำเสมอ เช่น การประชุมนักวิเคราะห์ การเยี่ยมชมกิจการ และกิจกรรม Opportunity Day นอกจากนี้ บริษัทจัดทำข้อมูลนำเสนอที่สอดคล้องกับข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว และดำเนินการบันทึกและเผยแพร่ข้อมูลสำคัญจากการประชุมหรือกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียม

(5) การป้องกันการรั่วข้อมูลภายในและช่วงงดการสื่อสาร (Quiet Period)

บริษัทกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันการเปิดเผยหรือใช้ข้อมูลภายในโดยไม่เหมาะสม โดยห้ามบุคคลภายในเปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และกำหนดช่วงงดการสื่อสารก่อนการประกาศงบการเงินหรือข้อมูลสำคัญ เพื่อจำกัดการให้ข้อมูลกับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ในช่วงเวลาดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตามนโยบายการรั่วข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด

(6) การกำกับดูแลและความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลความถูกต้องและความเพียงพอของข้อมูลทางการเงิน รวมถึงระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งกำหนดให้มีการสอบทานความเหมาะสมของข้อมูลก่อนการเปิดเผยทุกครั้ง

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการบังคับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด และจัดให้มีการติดตาม ทบทวน และประเมิน ประสิทธิภาพของการเปิดเผยข้อมูลและช่องทางการสื่อสารอย่างสม่ำเสมอ พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ มั่นใจว่าการดำเนินการเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันจะช่วยเสริมสร้าง ความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

หมวดที่ 5 : โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและยึดมั่นในบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กร ซึ่งมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการเพื่อสร้าง คุณค่าและประโยชน์สูงสุดให้แก่กลุ่มบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ เพื่อให้โครงสร้างการกำกับ ดูแลกิจการมีระบบควบคุมภายในที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเกิดกลไกการถ่วงดุลอำนาจที่รัดกุม คณะกรรมการบริษัทจึง กำหนดนโยบาย กรอบโครงสร้าง และแนวปฏิบัติที่สำคัญไว้ดังต่อไปนี้

5.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและสายการรายงาน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นระบบ ชัดเจน และมีประสิทธิภาพ เพื่อ สนับสนุนการบริหารจัดการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีกลไกการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม โดยครอบคลุม 3 ระดับหลัก ได้แก่ (1) ระดับคณะกรรมการบริษัท (2) ระดับคณะกรรมการชุดย่อย และ (3) ระดับฝ่ายจัดการ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดการแบ่งแยก บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และอำนาจการตัดสินใจอย่างชัดเจนตลอดทั้งองค์กร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีสายการรายงานและกลไกการกำกับดูแลที่เชื่อมโยงกันอย่างเหมาะสม เพื่อให้การ กำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีแนวปฏิบัติที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดโครงสร้างองค์กร บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และขอบเขตอำนาจตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้การดำเนินงานมีความ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และลดความซ้ำซ้อนหรือความไม่ชัดเจนในการตัดสินใจ
- (2) กำหนดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการอย่างเหมาะสม โดย คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแล ขณะที่ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการดำเนินงานตาม นโยบายที่กำหนด เพื่อป้องกันการรวมศูนย์อำนาจและเสริมสร้างหลักธรรมาภิบาล
- (3) จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยที่มีความเป็นอิสระและมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคณะอย่าง ชัดเจน
- (4) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีสายการรายงานตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สามารถสอบทานและประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การ บริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการได้อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
- (5) จัดให้มีระบบการรายงานข้อมูลที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอและเพียงพอ เพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลของคณะกรรมการ บริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการติดตามผลการดำเนินงาน ความเสี่ยง และประเด็นสำคัญต่างๆ ได้อย่าง ทันทีทันที่

- (6) ส่งเสริมให้มีการประสานงานระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ฝ่ายบริหาร หน่วยงานบริหารความเสี่ยง หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดระบบการกำกับดูแลแบบบูรณาการ

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและสายการรายงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด ลักษณะธุรกิจ และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมทั้งรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าโครงสร้างดังกล่าวยังคงมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างต่อเนื่อง

5.2 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นาองค์กรมีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทางเชิงกลยุทธ์ และกรอบการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ตลอดจนกำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส สามารถสร้างคุณค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนแก่กิจการ และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นควบคู่กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ ได้กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก ดังต่อไปนี้

- (1) พิจารณาและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนกลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณประจำปีของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- (2) กำกับดูแลให้การแต่งตั้งและการพ้นจากตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายบริษัทมหาชน จำกัดและข้อบังคับของบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในอัตราไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม
- (3) กำหนดและส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- (4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ รวมถึงกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถระบุ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- (5) จัดให้มีการคัดเลือกและแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกที่มีความเป็นอิสระ มีความเชี่ยวชาญ และปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น ที่ปรึกษาทางการเงินหรือที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อให้ความเห็นประกอบการพิจารณาในธุรกรรมหรือโครงการที่มีนัยสำคัญอย่างโปร่งใสและรอบคอบ
- (6) พิจารณา กลั่นกรอง และอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิ์เข้าร่วมพิจารณาหรือออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว
- (7) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำหนดสายการรายงานที่เหมาะสมผ่านเลขานุการบริษัทและหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และรักษาระบบการถ่วงดุลอำนาจภายในองค์กร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) โดยปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

5.3 ความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการมีโครงสร้างคณะกรรมการที่หลากหลาย (Board Diversity) ทั้งในด้านทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ เพศ อายุ และมุมมองทางธุรกิจ โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ และศาสนา เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการ และสนับสนุนการกำหนดกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทให้ครอบคลุม รอบด้าน และสอดคล้องกับบริบทการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดให้มีกรรมการอิสระในสัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลอำนาจและเสริมสร้างความโปร่งใสในการพิจารณาเรื่องสำคัญ โดยกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (2) ส่งเสริมความหลากหลายทางเพศในคณะกรรมการบริษัท โดยสนับสนุนให้มีกรรมการเพศหญิงเป็นองค์ประกอบของคณะกรรมการอย่างเหมาะสม เพื่อสะท้อนมุมมองที่หลากหลายและยกระดับคุณภาพของการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติสากล
- (3) จัดให้มีตารางแสดงองค์ประกอบความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์ช่องว่างด้านทักษะ (Skill Gap Analysis) และใช้เป็นข้อมูลประกอบการสรรหา และคัดเลือกกรรมการใหม่ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- (4) จัดให้มีการทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการและ Board Skill Matrix อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อประเมินความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ และให้มั่นใจว่าคณะกรรมการมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนเพียงพอต่อการกำกับดูแลธุรกิจในปัจจุบันและอนาคต
- (5) เปิดเผยนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการและข้อมูลองค์ประกอบคณะกรรมการที่สำคัญในรายงานประจำปีหรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถรับทราบและประเมินความเหมาะสมของโครงสร้างคณะกรรมการได้อย่างโปร่งใส

ทั้งนี้ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการต้องพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ ควบคู่กับการส่งเสริมความหลากหลาย เพื่อให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

5.4 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของผู้บังคับการและการถ่วงดุลอำนาจ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างกรรมการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลออกจากการบริหารจัดการงานประจำวันอย่างชัดเจน เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหารงาน และให้เกิดระบบการถ่วงดุลอำนาจ (Checks and Balances) ที่เหมาะสม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

- (1) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน โดยมีการกำหนดบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจน กล่าวคือ ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับดูแลเชิงนโยบาย กำหนดวาระการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ และส่งเสริมให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทำหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจประจำวัน ภายใต้นโยบายและกรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน หรือมีความสัมพันธ์กันในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะกำหนดมาตรการถ่วงดุลอำนาจเพิ่มเติมอย่างเหมาะสม โดยอาจกำหนดให้มีกรรมการอิสระในสัดส่วนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระท่านหนึ่งเป็น “หัวหน้ากรรมการอิสระ” (Lead Independent Director) เพื่อทำหน้าที่เป็นกลไกในการถ่วงดุลอำนาจ รวมถึงเป็นตัวแทนของกรรมการอิสระในการประสานงานกับประธานกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อให้การกำกับดูแลเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และลดความเสี่ยงจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (3) บริษัทกำหนดให้หัวหน้ากรรมการอิสระมีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัท โดยร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าการพิจารณาประเด็นสำคัญอย่างรอบด้าน ส่งเสริมให้กรรมการอิสระสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระและมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลอย่างเต็มที่ รวมทั้งทำหน้าที่เป็นช่องทางในการสื่อสารระหว่างกรรมการอิสระกับฝ่ายจัดการในกรณีที่จำเป็น ตลอดจนสามารถเรียกประชุมกรรมการอิสระโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้มีการหารืออย่างเป็นอิสระและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการถ่วงดุลอำนาจ
- (4) ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะกรรมการอิสระ สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญได้อย่างเพียงพอ ทันเวลา และมีสิทธิขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญภายนอกโดยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจอย่างรอบคอบ และเป็นอิสระ
- (5) กำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของโครงสร้างบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและกลไกการถ่วงดุลอำนาจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด ลักษณะธุรกิจ และความซับซ้อนของการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักความรับผิดชอบต่อ ความโปร่งใส และความเป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจว่าการกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถคุ้มครองประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นได้อย่างยั่งยืน

5.5 วาระการดำรงตำแหน่งและการจำกัดจำนวนบริษัทของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการที่กรรมการสามารถอุทิศเวลาและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับวาระการดำรงตำแหน่งและการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการไว้อย่างชัดเจน ดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (Non-Executive Director) สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ โดยเมื่อนับรวมตำแหน่งกรรมการในบริษัทแล้ว ต้องไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้สามารถอุทิศเวลาและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- (2) กำหนดให้กรรมการบริหาร (Executive Director) สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 2 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมทุนของกลุ่มบริษัทที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแลเงินลงทุนของกลุ่มบริษัท
- (3) กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก เพื่อรักษาความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยหากคณะกรรมการบริษัทเห็นควรเสนอให้กรรมการอิสระรายเดิมดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาเหตุผล ความจำเป็น และความเหมาะสมอย่างรอบคอบ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลและชี้แจงเหตุผลดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใสในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- (4) กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการแต่ละรายอย่างครบถ้วนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถประเมินความเหมาะสมด้านการอุทิศเวลาและการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างโปร่งใส
- (5) จัดให้มีการติดตามและทบทวนความเหมาะสมของจำนวนตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการแต่ละรายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาถึงภาระหน้าที่ ความซับซ้อนของธุรกิจ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการประกอบกัน

ทั้งนี้ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการต้องคำนึงถึงความสามารถในการอุทิศเวลา ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และการดำรงไว้ซึ่งความเป็นอิสระในการใช้ดุลยพินิจ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

5.6 เกณฑ์การเข้าร่วมประชุมและการอุทิศเวลาปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าการเข้าร่วมประชุมและการอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอเป็นความรับผิดชอบสำคัญของกรรมการในการกำกับดูแลกิจการและร่วมกำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติและเกณฑ์ขั้นต่ำในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการไว้ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง (ไม่น้อยกว่าปีละ 4 ครั้ง) และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดและแจ้งตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้กรรมการสามารถวางแผนและจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้อย่างเหมาะสม
- (2) บริษัทจัดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และ/หรือกรรมการอิสระมีการประชุมร่วมกันเองตามความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อเปิดโอกาสให้มีการอภิปรายและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นด้านการบริหารจัดการและการกำกับดูแลกิจการได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่รายงานสรุปผลการประชุมต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารภายหลังการประชุม
- (3) เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุม ระเบียบวาระ และเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีเร่งด่วนหรือมีเหตุจำเป็นเพื่อรักษาประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาและวิเคราะห์ข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
- (4) กรรมการทุกคนมีหน้าที่เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้เนื่องจากเหตุจำเป็น กรรมการต้องแจ้งล่วงหน้าพร้อมระบุเหตุผลต่อประธานกรรมการหรือเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมอย่างโปร่งใส

- (5) บริษัทกำหนดให้กรรมการแต่ละคนต้องมีอัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในรอบปีบัญชี และจะเปิดเผยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเป็นรายบุคคลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส

ทั้งนี้ บริษัทจะนำข้อมูลการเข้าร่วมประชุมและระดับการมีส่วนร่วมของกรรมการมาใช้ประกอบการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล และการพิจารณาเสนอชื่อกลับเข้าดำรงตำแหน่งในวาระถัดไป

5.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกลไกสำคัญในการทบทวนประสิทธิภาพการกำกับดูแลกิจการ เสริมสร้างความรับผิดชอบ และยกระดับการดำเนินงานของคณะกรรมการและผู้บริหารให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดกรอบและแนวปฏิบัติ ดังนี้

- (1) บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โปร่งใส และตรวจสอบได้ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ครอบคลุมทั้งในระดับคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการรายบุคคล และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ โครงสร้างและบทบาทในการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงเปิดโอกาสให้กรรมการได้ทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การประเมินผลของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเชื่อมโยงกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อนำไปใช้ประกอบการกำหนดค่าตอบแทนอย่างสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน
- (2) บริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและจัดส่งแบบประเมิน รวมถึงรวบรวม วิเคราะห์ และสรุปผลการประเมิน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำไปใช้ในการกำหนดแนวทางปรับปรุงและยกระดับประสิทธิภาพการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง
- (3) บริษัทจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ วิธีการประเมิน สัดส่วนคะแนน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) อย่างโปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบและตรวจสอบได้
- (4) บริษัทนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้เป็นข้อมูลสำคัญในการพัฒนาและยกระดับการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยใช้ประกอบการพิจารณาปรับปรุงโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการ การเสนอชื่อกรรมการเพื่อดำรงตำแหน่งในวาระถัดไป การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) รวมถึงการกำหนดนโยบายและโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานและความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ บริษัทอาจพิจารณาใช้ผู้ประเมินภายนอกที่เป็นอิสระในการประเมินผลตามความเหมาะสม โดยคำนึงถึงความซับซ้อนของธุรกิจและแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติสากล

5.8 การส่งเสริมความรู้และการปฐมนิเทศกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างศักยภาพ ทักษะ และองค์ความรู้ที่จำเป็นแก่กรรมการอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจอย่างยั่งยืน และเพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี

ประสิทธิภาพสอดคล้องกับบทบาทและความรับผิดชอบ จึงกำหนดแนวปฏิบัติในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ของกรรมการ ดังนี้

- (1) บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการทุกคนเข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอจากหน่วยงานกำกับดูแลหรือสถาบันฝึกอบรมวิชาชีพที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสถาบันวิชาชีพอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ การกำกับดูแลกิจการ กลยุทธ์ธุรกิจ ตลอดจนประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
- (2) บริษัทจัดให้มีการประเมินทักษะสำหรับกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็น เช่น โครงสร้างธุรกิจ หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับลักษณะการดำเนินงานธุรกิจและระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งจัดให้มีการบรรยายสรุปโดยฝ่ายจัดการก่อนการเข้ารับหน้าที่อย่างเป็นทางการ
- (3) บริษัทส่งเสริมการพัฒนาความรู้ของกรรมการให้สอดคล้องกับทักษะ ความเชี่ยวชาญ และความจำเป็นเฉพาะด้านของแต่ละบุคคล โดยพิจารณาจากกรอบทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) และผลการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี เพื่อระบุช่องว่างของทักษะและกำหนดแนวทางการพัฒนาได้อย่างเหมาะสม ซึ่งอาจรวมถึงการอบรม สัมมนา การศึกษาดูงาน หรือการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ในระดับสากลอันจะช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการและสนับสนุนการดำเนินกลยุทธ์ของบริษัทในระยะยาว

ทั้งนี้ บริษัทเชื่อมโยงการพัฒนาความรู้ของกรรมการเข้ากับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและการสรรหากรรมการอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการมีองค์ความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่เหมาะสม สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร และสามารถกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

5.9 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่ช่วยพิจารณากลับกรอง วิเคราะห์ และให้ข้อเสนอแนะในประเด็นสำคัญเฉพาะด้านอย่างเป็นอิสระ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยกำหนดโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อยให้เหมาะสมกับลักษณะ ขอบเขต และความซับซ้อนของการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพ ความโปร่งใส และความเป็นอิสระในการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ เพื่อรักษาหลักการถ่วงดุลอำนาจและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทไม่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการชุดย่อยในทุกคณะ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะต้องจัดทำกฎบัตรเป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุองค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และแนวทางการประชุมไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ กฎบัตรดังกล่าวต้องได้รับการพิจารณาทบทวนและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีและมาตรฐานสากล ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้

5.9.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ความเป็นอิสระของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 ท่านที่มีความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์อย่างเพียงพอในด้านการบัญชีหรือการเงิน เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาถ่วงดุล สอบทาน และกำกับดูแลระบบงานที่สำคัญของกลุ่มบริษัทอย่างเป็นอิสระ โดยมีขอบเขตหน้าที่หลัก ดังนี้

- (1) สอบทานให้กลุ่มบริษัทมีการรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและฝ่ายจัดการอย่างเป็นอิสระ
- (2) สอบทานความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้เป็นไปตามกรอบมาตรฐานสากล
- (3) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี และให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (4) สอบทานให้กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ
- (5) พิจารณาถ่วงดุลรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและเงื่อนไขการค้าโดยสุจริตตามราคาตลาด (Arm's Length Basis) เพื่อคุ้มครองผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
- (6) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตประจำปี โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ และความเหมาะสมของคำตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- (7) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงประเด็นสำคัญด้านการเงิน การควบคุมภายใน และความเสียดังต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยรายไตรมาส

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติงาน ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้

5.9.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารระดับสูง จำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธาน

คณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ โครงสร้างของคณะกรรมการบริหารต้องมีความเหมาะสมกับขนาด ลักษณะ และความซับซ้อนของธุรกิจ โดยมีการผสมผสานทักษะ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลาย เพื่อให้สามารถขับเคลื่อนกลยุทธ์องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและเชื่อมโยงนโยบายของคณะกรรมการบริษัทไปสู่การปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่กำกับดูแล ติดตาม และบริหารจัดการการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยครอบคลุมสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

- (1) พิจารณากลั่นกรองแผนธุรกิจ ทิศทางกลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน แผนการลงทุน และงบประมาณประจำปีของกลุ่มบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (2) ติดตาม ควบคุม และประเมินผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และความคืบหน้าของโครงการลงทุนให้เป็นไปตามเป้าหมายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (3) พิจารณากลั่นกรองนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กร รวมถึงกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในทุกมิติธุรกิจ ก่อนเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- (4) พิจารณาอนุมัติการเข้าทำธุรกรรม การลงทุน และการจัดซื้อจัดจ้างภายใต้ขอบเขตอำนาจและวงเงินที่ได้รับมอบหมายตาม “กรอบอำนาจอนุมัติการดำเนินการ” อย่างเคร่งครัด โปร่งใส และตรวจสอบได้
- (5) กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายด้านความยั่งยืน (ESG) เพื่อสร้างคุณค่าในระยะยาวและลดความเสี่ยงเชิงระบบ
- (6) ส่งเสริมให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน การใช้จ่ายงบประมาณ และประเด็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ รวมถึงเรื่องที่อยู่ภายใต้อำนาจของคณะกรรมการบริหารให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

5.9.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยต้องมีสัดส่วนของกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และกำหนดให้ประธานคณะกรรมการต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และปราศจากอิทธิพลที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ องค์ประกอบของคณะกรรมการควรมีความหลากหลายในด้านทักษะ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการสรรหา การบริหารทรัพยากรบุคคล และการกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณากลั่นกรองและให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- (1) พิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และกระบวนการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) โดยให้สอดคล้องกับตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) โครงสร้างคณะกรรมการที่เหมาะสม และทิศทางกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท
- (2) ดำเนินการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
- (3) พิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจถึงความต่อเนื่องในการบริหารจัดการและการขับเคลื่อนองค์กรในระยะยาว
- (4) พิจารณากำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการชด้อย และผู้บริหารระดับสูงทั้งในรูปแบบตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน
- (5) พิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงตัวชี้วัดด้านการเงินและไม่ใช้การเงิน (เช่น ESG) เพื่อสนับสนุนการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืน
- (6) พิจารณากลับกรองวงเงินและโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- (7) พิจารณากลับกรองและเสนอแนะค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ให้มีความเหมาะสม โปร่งใส และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานขององค์กร

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องรายงานผลการดำเนินงาน ข้อเสนอแนะ และประเด็นสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ เพื่อสนับสนุนให้การกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการและค่าตอบแทนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้

5.9.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนประกอบด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารระดับสูงจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยมีสัดส่วนของกรรมการอิสระร่วมเป็นองค์ประกอบที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดกลไกการถ่วงดุลที่เป็นอิสระ โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ให้มีประธานคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับทิศทางการดำเนินงานของคณะกรรมการชด้อยให้เป็นไปอย่างมีเอกภาพและสอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีหน้าที่กำกับดูแล ส่งเสริม และพิจารณากลับกรองแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนของกลุ่มบริษัท โดยครอบคลุมสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

- (1) พิจารณากลับกรองและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัทให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล
- (2) กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานตามกลยุทธ์ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) รวมถึงประเด็นสำคัญด้านสิทธิมนุษยชน และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

- (3) ติดตามและส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ระบบการแจ้งเบาะแส และจรรยาบรรณธุรกิจทั่วทั้งกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- (4) กำกับดูแลให้มีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และรายงานความยั่งยืน

ทั้งนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน ความคืบหน้าของแผนงานด้านความยั่งยืน และประเด็น ESG ที่มีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถสร้างคุณค่าในระยะยาวให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

5.10 ฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีฝ่ายจัดการ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร ทำหน้าที่บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานประจำวันของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ทั้งนี้ เพื่อให้ฝ่ายจัดการเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ มีจริยธรรม โปร่งใส และสามารถสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบหลักไว้ดังต่อไปนี้

- (1) พิจารณาแปลงทิศทางกลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทไปสู่แผนปฏิบัติงานที่เป็นรูปธรรม และสามารถนำไปปฏิบัติได้ทั่วทั้งองค์กร
- (2) กำกับดูแลให้ทุกหน่วยงานในกลุ่มบริษัทปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- (3) จัดให้มีระบบการบริหารจัดการภายในที่มีประสิทธิภาพ ครอบคลุมระบบการรายงาน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอ
- (4) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดทำรายงานผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการต้องปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กรอบนโยบายและอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยยึดหลักความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และความรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงาน เพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท

5.11 แผนสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยกำหนดให้มีระบบที่ครอบคลุมทั้งระดับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อรองรับความต่อเนื่องของการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดความเสี่ยงจากการขาดช่วงของผู้นำ และเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว โดยได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานไว้ดังต่อไปนี้

แผนสืบทอดตำแหน่งระดับคณะกรรมการบริษัท (Board Succession Plan)

- (1) จัดให้มีการวางแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความต่อเนื่องขององค์ประกอบคณะกรรมการ ความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ และความเป็นอิสระ
- (2) ใช้ตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) เป็นเครื่องมือหลักในการระบุช่องว่างของทักษะและใช้ประกอบการสรรหาและเสนอชื่อกรรมการใหม่
- (3) ดำเนินการร่วมกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อทดแทนตำแหน่งกรรมการที่ครบวาระ ลาออก หรือพ้นจากตำแหน่ง
- (4) ส่งเสริมการจัดทำแผนทดแทนสำหรับตำแหน่งสำคัญในคณะกรรมการ เช่น ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการมีความต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

แผนสืบทอดตำแหน่งระดับผู้บริหาร (Executive Succession Plan)

- (1) จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูง เพื่อรองรับความต่อเนื่องของการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- (2) กำหนดคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และทักษะความเป็นผู้นำของผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor Pool) เพื่อใช้เป็นกรอบในการคัดเลือกและพัฒนาบุคลากรศักยภาพสูงภายในองค์กร
- (3) จัดให้มีแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan: IDP) สำหรับผู้สืบทอดตำแหน่ง เพื่อเสริมสร้างความพร้อมด้านภาวะผู้นำ การตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ และความเข้าใจธุรกิจในระดับองค์กร
- (4) จัดให้มีแผนรองรับกรณีฉุกเฉิน (Emergency Succession Plan) สำหรับตำแหน่งผู้บริหารสำคัญ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้โดยไม่สะดุดในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้กะทันหัน

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำ ทบทวน และปรับปรุงแผนสืบทอดตำแหน่งให้มีความทันสมัยและสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมถึงติดตามความคืบหน้า ทบทวนรายชื่อผู้สืบทอดตำแหน่ง และประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยให้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ บริษัทจะพัฒนาองค์ประกอบเชิงปฏิบัติของแผนสืบทอดตำแหน่งอย่างต่อเนื่องให้มีความเหมาะสมกับระดับความพร้อมขององค์กร และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล เพื่อสนับสนุนความต่อเนื่องในการบริหารจัดการและการกำกับดูแลของกลุ่มบริษัทอย่างยั่งยืน

5.12 ภาพรวมอำนาจดำเนินการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำหนดกรอบอำนาจอนุมัติการดำเนินการที่ชัดเจนและเป็นระบบ เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ คล่องตัว โปร่งใส และอยู่ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม จึงได้จัดทำ “กรอบอำนาจอนุมัติการดำเนินการ” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดขอบเขตอำนาจและการกระจายอำนาจการตัดสินใจของกลุ่มบริษัทอย่างเหมาะสมและตรวจสอบได้ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

- (1) จัดให้มีตาราง “กรอบอำนาจอนุมัติการดำเนินการ” ซึ่งระบุประเภทของรายการธุรกรรม ระดับอำนาจอนุมัติ และวงเงินอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับต่าง ๆ อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ
- (2) ทบทวนและประเมินความเหมาะสมของกรอบอำนาจอนุมัติเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และขนาดการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
- (3) กำหนดให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมต้องงดเว้นการมีส่วนร่วมในการพิจารณา อนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบในรายการธุรกรรมที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันและบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ บริษัทมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการใช้อำนาจอนุมัติในทางปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการเป็นไปตามกรอบอำนาจที่กำหนดอย่างเคร่งครัด รวมถึงป้องกันการแบ่งแยกรายการธุรกรรมเพื่อหลีกเลี่ยงระดับการอนุมัติที่กำหนดไว้

5.13 นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างเป็นระบบ เพื่อคุ้มครองผลประโยชน์จากการลงทุนของกลุ่มบริษัท กำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ตลอดจนส่งเสริมให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างยั่งยืน โดยกำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

(1) การแต่งตั้งผู้แทนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

จัดให้มีการแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ และไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยการเสนอชื่อดังกล่าวต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) และความระมัดระวังรอบคอบ (Duty of Care) รวมทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม และประโยชน์โดยรวมของกลุ่มบริษัทภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(2) กรอบอำนาจอนุมัติและรายการที่มีนัยสำคัญ

กำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องปฏิบัติตาม “กรอบอำนาจอนุมัติการดำเนินการ” ของกลุ่มบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยรายการธุรกรรมที่มีสาระสำคัญ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การกู้ยืมเงิน การลงทุน การได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน การก่อภาระผูกพัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการเปลี่ยนแปลงลักษณะธุรกิจ ต้องเสนอขออนุมัติตามระดับอำนาจที่กำหนดก่อนเข้าทำรายการ ทั้งนี้ การดำเนินการต้องเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงนโยบายของบริษัทอย่างครบถ้วน

(3) ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และเทคโนโลยีสารสนเทศ

กำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมถึงต้องมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลที่ได้มาตรฐาน และเปิดโอกาสให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทแม่สามารถเข้าตรวจสอบ ประเมินระบบ และติดตามผลได้อย่างเป็นอิสระ

(4) การบัญชี การรายงาน และการเปิดเผยข้อมูล

กำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจัดทำบัญชี งบการเงิน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฐานะทางการเงิน และเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ พร้อมทั้งจัดให้มีระบบรายงานข้อมูลต่อบริษัทแม่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสนับสนุนการจัดทำงบการเงินรวมและการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

(5) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement)

ในกรณีที่มีการลงทุนในกิจการที่มีนัยสำคัญ บริษัทกำหนดให้ต้องมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยข้อตกลงดังกล่าวต้องครอบคลุมสิทธิและกลไกสำคัญในการคุ้มครองผลประโยชน์ของบริษัท เช่น สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหาร สิทธิในการให้ความเห็นชอบในรายการสำคัญ สิทธิในการเข้าถึงข้อมูล กลไกการคุ้มครองผู้ถือหุ้น และเงื่อนไขการออกจากการลงทุนอย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ โดยให้รายงานผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส รวมถึงต้องรายงานเหตุการณ์หรือรายการที่มีนัยสำคัญโดยไม่ชักช้า เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับดูแล ติดตาม และบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและทันเวลา

5.14 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทเลขานุการบริษัทในฐานะผู้สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้จัดให้มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท พร้อมกำหนดคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

(1) องค์ประกอบและคุณสมบัติ

เลขานุการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรับผิดชอบ ความรอบคอบ และความซื่อสัตย์สุจริต ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของกลุ่มบริษัท กฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงผ่านการอบรมหรือพัฒนาความรู้ในหลักสูตรวิชาชีพเลขานุการบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้น

จากตำแหน่งหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

(2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในด้านกฎหมาย การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการข้อมูลและการประชุม เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมีหน้าที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ให้คำแนะนำและข้อคิดเห็นด้านกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักธรรมาภิบาลอย่างเคร่งครัด
- รับผิดชอบการจัดทำและแจ้งกำหนดการประชุมล่วงหน้า จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบ และจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
- จัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัทอย่างเป็นระบบ ปลอดภัย และสามารถตรวจสอบได้ อาทิ ทะเบียนกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น รวมถึงแบบแสดงรายการการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- ประสานงานและจัดเตรียมข้อมูลสำหรับการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่ รวมถึงสนับสนุนการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส

ทั้งนี้ บริษัทจะสนับสนุนให้เลขานุการบริษัทพัฒนาความรู้และทักษะอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล รวมถึงสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้อย่างยั่งยืน

หมวดที่ 6 : การกำกับดูแลและการติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยตระหนักดีว่านโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้มิใช่เพียงเอกสารทางหลักการ แต่ต้องเป็นแนวทางปฏิบัติที่ฝังลึกในวัฒนธรรมองค์กรและพฤติกรรมการทำงานประจำวันของบุคลากรทุกระดับ คณะกรรมการบริษัทจึงจัดให้มีกลไกในการส่งเสริมความรู้ การปฏิบัติตามนโยบาย ตลอดจนกระบวนการทบทวนปรับปรุงข้อกำหนดต่างๆ ให้มีความสอดคล้องกับมาตรฐานสากลและการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจอยู่เสมอ โดยกำหนดแนวปฏิบัติที่สำคัญไว้ดังต่อไปนี้

6.1 การสื่อสารและการสร้างจิตสำนึกองค์กร

- (1) จัดส่งและเผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทั่วทั้งกลุ่มบริษัทนับตั้งแต่วันแรกที่เข้าปฏิบัติงาน พร้อมทั้งจัดให้มีการลงนามรับทราบและผูกพันตนเองว่าจะปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด
- (2) ดำเนินการเผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับสมบูรณ์ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์หลักของบริษัทอย่างเปิดเผย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและตรวจสอบได้ตลอดเวลา

- (3) จัดให้มีกิจกรรมสื่อสารภายในองค์กรหรือหลักสูตรฝึกอบรม เพื่อทบทวนความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธรรมาภิบาล การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อหล่อหลอมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์ โปร่งใส และมีคุณธรรม

6.2 การกำกับติดตามและการประเมินการปฏิบัติตามนโยบาย

- (1) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้อย่างเคร่งครัด หากพบเห็นพฤติกรรมหรือเหตุการณ์ที่สื่อเจตนาฝ่าฝืน นโยบาย หรือจรรยาบรรณธุรกิจต้องดำเนินการแจ้งเบาะแสผ่านช่องทางที่เป็นอิสระในข้อ 3.8 ทันที
- (2) ถือปฏิบัติอย่างเด็ดขาดว่าการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้เป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของกลุ่มบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาลงโทษตามขั้นตอนอย่างเที่ยงธรรม และหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย บริษัทจะดำเนินการส่งเรื่องให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินคดีตามกฎหมายขั้นสูงสุด
- (3) มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบและสอบทานความเพียงพอของการปฏิบัติตามที่ระบุไว้ในคู่มือฉบับนี้ในการปฏิบัติงานจริงของแต่ละสายงาน เพื่อรายงานผลและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

6.3 การทบทวนและการปรับปรุงนโยบายประจำปี

- (1) มอบหมายให้เลขานุการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนทำหน้าที่ติดตามการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย เกณฑ์ข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเกณฑ์ประเมิน CGR ที่มีการปรับปรุงล่าสุด เพื่อนำมาวิเคราะห์และพิจารณาทบทวนเนื้อหาในเล่มนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (2) ในกรณีที่จำเป็นต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติมสาระสำคัญในนโยบาย คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนต้องนำเสนอเนื้อหาฉบับปรับปรุงเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติอย่างเป็นทางการ เพื่อรักษาให้นโยบายหลักเล่มนี้มีความเป็นปัจจุบัน รัดกุม ปลอดภัย และได้มาตรฐานธรรมาภิบาลสากลระดับสูงสุดอยู่เสมอ

การบังคับใช้นโยบาย

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 เป็นต้นไป

รายการควบคุมเอกสาร

ชื่อเอกสาร	หมวด / หัวข้อที่แก้ไข	สาระสำคัญของการแก้ไข	อนุมัติโดย	วันที่อนุมัติ
นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี	จัดทำนโยบายฉบับแรก	จัดทำและประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษรครั้งแรก โดยอ้างอิงตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	BOD	ปี 2558
ฉบับทบทวนประจำปี 2567	ปรับโครงสร้างและกรอบภาพรวม	ปรับโครงสร้างเล่มโดยสรุปสาระสำคัญและนำหลักปฏิบัติของ CG Code 2560 (สำนักงาน ก.ล.ต.) มาจัดวางเป็นกรอบภาพรวมแนบท้ายเล่ม โดยยังไม่ได้ลงรายละเอียดวิธีปฏิบัติย่อย	BOD ครั้งที่ 2/2567	18 มีนาคม 2567
ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1/2569	หมวดที่ 1-6 และแนวปฏิบัติหัวข้อย่อย	ปรับปรุงเนื้อหาโดยนำหลักการ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องมาจัดทำเป็นหมวดหมู่ที่ชัดเจนและเป็นระบบ เพื่อให้สอดคล้องกับ CG Code 2560 และเกณฑ์ประเมิน CGR ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	BOD ครั้งที่ 1/2569	27 กุมภาพันธ์ 2569