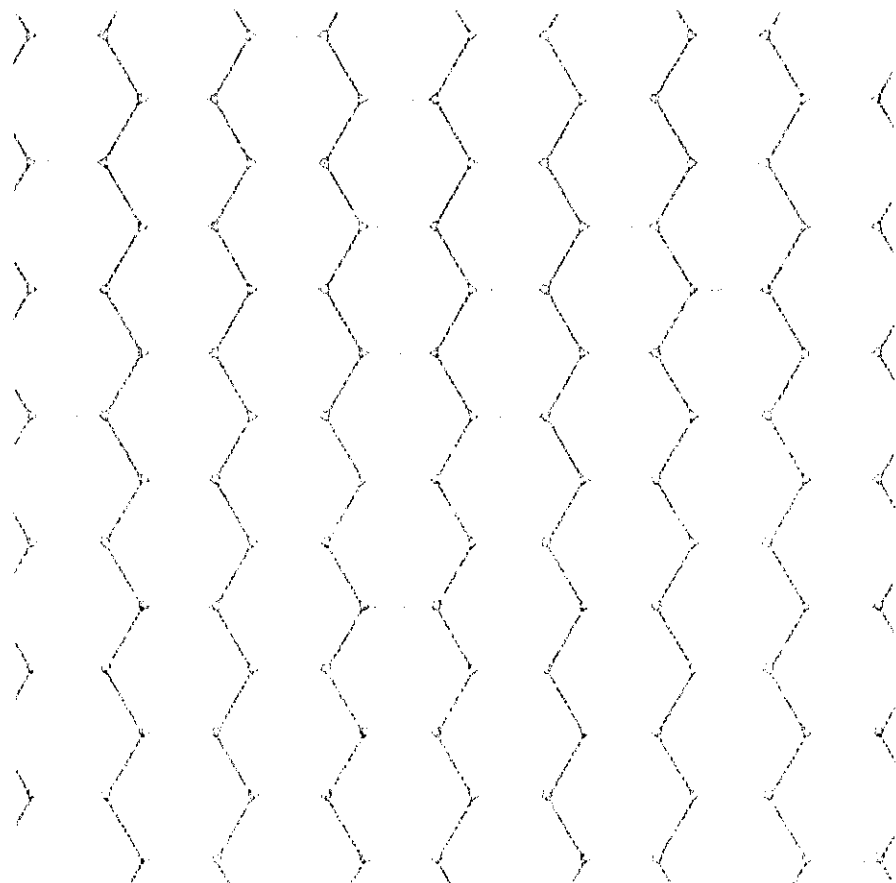


นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี



สารบัญ

วิสัยทัศน์ และพันธกิจ	3
วัตถุประสงค์	4
ขอบเขตการบังคับใช้	4
คำนิยาม	4
แนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	
1. สิทธิของผู้ถือหุ้น	4
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	6
3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	7
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	10
5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท	
5.1 องค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และการแต่งตั้ง	10
5.2 ความอิสระของคณะกรรมการบริษัท	11
5.3 บทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัท 10 หลักปฏิบัติ	
1) วางวิสัยทัศน์และกลยุทธ์เพื่อกำหนดทิศทางขององค์กร	12
2) ความตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อ	13
ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน	
3) การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน	14
4) การเสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ	14
5) การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร	16
6) การส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ	17
7) การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม	17
8) การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล	18
9) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น	19
10) ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	19

วิสัยทัศน์

เราสร้างการเติบโตในอนาคตอย่างมืออาชีพ

พันธกิจ

ลงทุนในธุรกิจเพื่ออนาคตที่ให้ผลตอบแทนสูงสำหรับผู้มีส่วนร่วมทุกฝ่าย
และส่งเสริมบริษัทในเครือให้มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ความมุ่งมั่น

“สร้างสรรค์สิ่งดี ๆ ให้ทุกท่าน”

ค่านิยม

ความเป็นมืออาชีพ

ความคิดริเริ่ม

ความใส่ใจต่อผู้อื่น

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีระบบการบริหารงานที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ มีความเท่าเทียม และเป็นธรรม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนโดยสร้างประโยชน์สูงสุดให้กับองค์กร สร้างความเชื่อมั่น ตลอดจนสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสียในธุรกิจขององค์กร คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานสากลด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรขององค์กร ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ ซึ่งประกอบด้วย 5 หมวด ดังนี้

- หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตการบังคับใช้

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกหน่วยงานในองค์กร

คำนิยาม

คำ	ความหมาย
องค์กร	บริษัท ศรีกรุงวัฒนา จำกัด
คณะกรรมการชุดย่อย	คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งเพื่อ สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตามความ เหมาะสมและจำเป็น

แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการที่ดี หมายถึง การจัดการโครงสร้างและกลไกเชื่อมโยงความสัมพันธ์ในเชิงการกำกับดูแล รวมทั้งมาตรการที่ใช้กับการตัดสินใจของคณะกรรมการ ผู้บริหาร บุคลากรขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

1. สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น และสิทธิใน ส่วนแบ่งกำไร

องค์กรให้ความสำคัญในการดูแลและรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงการเป็นผู้มีสิทธิในความเป็นเจ้าของซึ่งควบคุมองค์กรผ่านคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น ดังนั้น องค์กรจึงตระหนักในการให้สิทธิพื้นฐานต่าง ๆ แก่ผู้ถือ

หุ้นทุกรายอย่างเหมาะสม เท่าเทียม และเป็นธรรม โดยสิทธิพื้นฐานในการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การมีสิทธิซื้อขาย การโอนหุ้น สิทธิในส่วนแบ่งกำไรขององค์กร ซึ่งส่วนแบ่งในกำไรขององค์กรจะถูกจัดสรรและแจกจ่ายเป็นผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้น ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล

2. สิทธิในการรับข้อมูลข่าวสาร การเข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าขององค์กรมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ การมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญขององค์กร การอนุมัติธุรกรรมสำคัญที่มีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจขององค์กร การใช้สิทธิออกเสียงด้วยตนเองหรือโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่น การได้รับหนังสือเชิญประชุม การได้รับและเข้าถึงข่าวสารขององค์กร

ในทุกปีองค์กรจะมีการจัดการประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีแนวทางการดำเนินการต่าง ๆ ดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) จัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น โดยจัดประชุมภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชี และจะเรียกประชุมวิสามัญหากมีความจำเป็นต้องใช้มติของผู้ถือหุ้นเป็นกรณีเร่งด่วน
- 2) สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นและการประชุมวิสามัญนั้น จะมีการจัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมระบุรายละเอียดต่าง ๆ เช่น สถานที่ วัน เวลา วาระการประชุม เรื่องที่เสนอต่อที่ประชุมและรายละเอียดที่ใช้ประกอบการตัดสินใจ ฯลฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่าระยะเวลาตามข้อบังคับ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถศึกษาทำความเข้าใจข้อมูลต่าง ๆ เพื่อนำไปประกอบการตัดสินใจลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า อีกทั้ง ทำการประกาศการนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยแจ้งข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมไว้โดยชัดเจนลงในหนังสือพิมพ์ในท้องถิ่นที่ล่วงหน้า อนึ่งการประชุมอาจจัดขึ้นโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามบทบัญญัติของพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 โดยแจ้งรายละเอียดให้ทราบในหนังสือนัดประชุม
- 3) องค์กรเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะการเข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยจัดให้มีหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมาย ส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการมอบฉันทะจะเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย
- 4) ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคล เพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการส่งข้อซักถาม ข้อเสนอแนะ ความคิดเห็นได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการผ่านช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ทางไปรษณีย์

การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) จัดให้มีสถานที่จัดการประชุมที่สะดวกต่อการเดินทางมาเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น มีขนาดสถานที่ที่เพียงพอ และการปฏิบัติตามมาตรการด้านสาธารณสุขเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคตามแนวทางที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนดไว้ เพื่อรองรับจำนวนผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ
- 2) จัดให้มีการลงทะเบียนผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะ เพื่อให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว หรือการลงทะเบียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์อื่น เป็นหลักฐานตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่กำหนดหรือยอมรับตามบทบัญญัติของกฎหมาย

- 3) กำหนดแนวทางในการประชุมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ตลอดเวลาการประชุม เพื่อใช้สิทธิออกเสียงในวาระที่ยังไม่ได้ลงมติ ตลอดจนแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระภายในเวลาที่สมควร
- 4) เมื่อถึงเวลาเริ่มการประชุม คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ผู้บริหาร ตลอดจนผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอาจจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อร่วมรับฟังความคิดเห็นและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยก่อนเริ่มประชุม ประธานที่ประชุมจะมอบหมายให้ที่ปรึกษากฎหมายขององค์กรเป็นผู้ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งหมด เช่น การเปิดประชุม และการออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติในแต่ละวาระ
- 5) สำหรับรายละเอียดผลการนับคะแนนของแต่ละวาระนั้นจะรวบรวมผล และแจ้งให้ที่ประชุมทราบภายหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ โดยเมื่อเจ้าหน้าที่ได้ตรวจนับคะแนนเรียบร้อยแล้วจะแจ้งให้ประธานที่ประชุมทราบเพื่อแจ้งรายละเอียดผลการนับคะแนนทันที
- 6) ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ โดยให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุม เป็นต้นไป ซึ่งอาจทำให้มีผู้มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้
- 7) ในการประชุม หากมีกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในวาระใดกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นท่านนั้นต้องแจ้งต่อที่ประชุมเพื่องดออกเสียงและ/หรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้น ๆ

หลังวันประชุมประจำปี

- 1) จัดส่งงบการเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ (DBD e-Filing) ไปยังกรมพัฒนาธุรกิจการค้าภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันที่งบการเงินได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ รวมทั้งการปรับปรุง และนำส่งบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นปัจจุบันของบริษัท ตามกฎหมาย
- 2) จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและมติการประชุมเก็บไว้ที่องค์กร ซึ่งหากผู้ถือหุ้นมีความประสงค์ขอดูรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและมติการประชุมผู้ถือหุ้น สามารถทำจดหมายและติดต่อทางโทรศัพท์มาที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท หมายเลขโทรศัพท์ 02-225-3227 เพื่อทำหน้าที่ประสานงาน เปิดเผยข้อมูล และสื่อสารกับผู้ถือหุ้นได้โดยตรง

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

การให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคลากร ฯลฯ โดยมีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุน เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้สมัครสมมติ เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ

องค์กรได้กำหนดมาตรการการใช้ข้อมูลภายใน และประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรรับทราบอย่างชัดเจน เกี่ยวกับการห้ามนำข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญขององค์กร ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยถือเป็นการผิดร้ายแรงและมีโทษทางวินัย

นอกจากนี้ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารขององค์กรทุกท่านทำการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่องค์กรและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้สามารถพิจารณาธุรกรรมขององค์กรที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ขององค์กรโดยรวม ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารขององค์กรที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับองค์กรจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

ด้วยการเล็งเห็นความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งขัน ผู้ร่วมค้า ลูกหนี้ เจ้าหนี้ บุคลากร รัฐบาลและหน่วยงานราชการ ตลอดจนสังคมและชุมชน ที่ต้องได้รับการดูแลจากองค์กรตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บรรลุการพัฒนาอย่างยั่งยืนร่วมกัน จึงได้มีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ จรรยาบรรณของกรรมการ ที่ปรึกษา และผู้บริหาร จรรยาบรรณบุคลากรขององค์กร และนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติให้บุคลากรขององค์กรเข้าใจ และยึดถือปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ให้ได้รับการดูแลจากองค์กรตามสิทธิประโยชน์และความคุ้มครองด้วยความเป็นธรรม และเหมาะสม ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

องค์กรดำเนินธุรกิจโดยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ด้วยความโปร่งใส ถูกต้อง ยุติธรรม เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนากิจการให้มั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน คำนึงถึงผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น และเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องและเท่าเทียมกัน ผ่านช่องทางต่าง ๆ

ลูกค้า

ลูกค้าเป็นกลุ่มบุคคลที่สำคัญที่สุดที่ทำให้ธุรกิจดำเนินการได้ และมีรายได้เพื่อการใช้จ่ายในการบริหารธุรกิจรวมถึงผลกำไรขององค์กร ตลอดจนการสร้างความยั่งยืนของกิจการ ดังนั้น ผู้บริหารและบุคลากรขององค์กรพึงปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า ดังนี้

- ขายสินค้าหรือบริการในราคายุติธรรม โดยมีกำไรตามสัดส่วนที่เหมาะสมกับคุณภาพของสินค้าและบริการ และถูกต้องตามจำนวน คุณภาพ และราคาที่ตกลงกัน
- ดูแลและให้บริการแก่ลูกค้าทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ให้โอกาสเท่าเทียมกันที่จะซื้อสินค้าและรับบริการไม่ว่าในสถานการณ์ใด
- ละเว้นการกระทำใด ๆ ที่จะควบคุมการตัดสินใจของลูกค้าในการซื้อสินค้าหรือรับบริการ โดยใช้ความเหนือกว่าขององค์กรของตนเป็นเครื่องต่อรอง หรือการซื้อขายโดยวิธีต่างตอบแทนกัน หรือสร้างเงื่อนไขกำหนดให้ลูกค้าต้องทำตาม
- ละเว้นการกระทำใด ๆ เพื่อให้สินค้ามีราคาสูงขึ้นโดยไม่มีเหตุผล
- ปฏิบัติต่อลูกค้าและให้บริการอย่างมีน้ำใจไมตรี มีอัธยาศัยที่ดีต่อกัน และรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้า

คู่แข่ง

การแข่งขันจะกระตุ้นความเจริญก้าวหน้าทางเศรษฐกิจและเป็นประโยชน์ต่อผู้บริโภค การมีคู่แข่งทำให้เกิดการตื่นตัวปรับปรุงคุณภาพของสินค้าหรือการบริการ ผู้บริหารและบุคลากรขององค์กรพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรม และมีจรรยาบรรณ ดังนี้

- หลีกเลี่ยงวิธีที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่ง ไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งโดยวิธีการไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูล
- ดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาที่เป็นธรรมอย่างมืออาชีพ
- ให้ความร่วมมือในการแข่งขันเพื่อสร้างสภาวะตลาดที่ดี

คู่ค้า

องค์กรให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส ให้ความเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ไม่ใช้วิธีการฉ้อโกงหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามาตัดสิน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายเกี่ยวกับคู่ค้าที่องค์กรได้ประกาศไว้โดยเป็นไปตามเงื่อนไข ดังนี้

- ไม่เรียก หรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยไม่ชอบ ไม่ซื้อสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือละเมิดสิทธิมนุษยชน และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่กระทำการโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- ละเว้นการสร้างอำนาจต่อรองทางการค้าด้วยวิธีต่างตอบแทน หรือสร้างเงื่อนไขบังคับให้ปฏิบัติตาม และมีความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

ลูกหนี้

องค์กรจะปฏิบัติตามสิทธิ หน้าที่ และเงื่อนไขที่ลูกหนี้มีต่อองค์กรตามที่ระบุในธุรกรรม ข้อตกลงหรือสัญญาอย่างเคร่งครัด เป็นธรรม และตามกฎหมาย

เจ้าหน้าที่

องค์กรดำเนินงานภายใต้เงื่อนไขทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผล และเป็นไปตามธรรมเนียมการปฏิบัติในอุตสาหกรรม ปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าและสัญญาอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม มีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมให้กับเจ้าหน้าที่

บุคลากรขององค์กร

บุคลากรขององค์กรเป็นปัจจัยสำคัญในการประกอบธุรกิจ และเป็นทรัพยากรที่มีค่าของธุรกิจ การมีบุคลากรขององค์กรที่ดี มีความสามารถ ขยัน ซื่อสัตย์ จะทำให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย สนับสนุนให้บุคลากรขององค์กรมีความรู้ความสามารถเพิ่มขึ้น และทำงานร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ โดยพึงปฏิบัติต่อบุคลากรขององค์กรอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมโดยยึดหลัก ดังนี้

- สร้างมาตรฐานในการกำหนดค่าตอบแทนบุคลากรขององค์กรให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานขององค์กร ให้ค่าจ้างและผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความสามารถและลักษณะงาน รวมทั้งการให้รางวัลเมื่อธุรกิจมีกำไรมากขึ้น
- กำหนดให้มีการวัดผลการดำเนินงานของบุคลากรขององค์กรในรูปแบบดัชนีชี้วัดผลงานตามความสำเร็จของงาน
- เอาใจใส่ในสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของบุคลากรขององค์กร สถานที่ทำงาน สภาพการทำงาน และความ เป็นอยู่ของพนักงานให้ถูกสุขลักษณะ มีอุปกรณ์การทำงานและห้องประชุมให้ทันสมัยใช้งานได้อย่างสะดวก สนับสนุนให้มีกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความสามัคคี รวมถึงการจัดหาเครื่องป้องกันภัยอันอาจเกิดจากการทำงาน ดูแลพนักงานที่เจ็บป่วย จัดให้มีเวชภัณฑ์และยา การปฐมพยาบาลเบื้องต้น ตามที่กฎหมายกำหนด
- มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ต่อเนื่อง และทั่วถึง ในการเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบต่อการทำงานของ สวัสดิการ ขวัญกำลังใจบุคลากรขององค์กร
- สนับสนุนและให้การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรขององค์กรเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ ให้เข้าใจในงานที่ทำเป็นอย่างดี

- เคารพในสิทธิส่วนบุคคลและความสามารถของบุคลากรขององค์กร และเก็บรักษาข้อมูลส่วนตัวของบุคลากรขององค์กรไว้อย่างดี ไม่เปิดเผยโดยไม่ได้รับอนุญาต
- สนับสนุนให้บุคลากรขององค์กรประพฤติตนเป็นพลเมืองดี มีโอกาสทำประโยชน์ต่อสังคม
- จัดโครงสร้างตำแหน่งงานให้มีเส้นทางความก้าวหน้าในหน้าที่การงานอย่างชัดเจน
- องค์กรเปิดช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน และกำหนดวิธีการบริหารจัดการข้อร้องเรียน พร้อมทั้งจัดให้มีการปกป้องบุคลากรผู้ร้องเรียน

รัฐบาลหรือหน่วยราชการ

รัฐบาลหรือหน่วยงานรัฐเป็นหน่วยงานของสังคมที่ทุกคนในชุมชนต้องมีการติดต่อในแง่ของรัฐกับพลเมืองของรัฐ ดังนั้นผู้บริหารและบุคลากรขององค์กรควรปฏิบัติต่อรัฐบาลหรือหน่วยราชการเพื่อให้สังคมสามารถดำรงอยู่ได้อย่างสงบสุขภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย ดังนี้

- ให้ความร่วมมือกับหน่วยราชการในการทำหน้าที่พลเมืองที่ดี การทำธุรกรรมกับหน่วยราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายในการทำธุรกิจ การทำบัญชี การเสียภาษีให้รัฐอย่างถูกต้องตามลักษณะของธุรกิจ ไม่เปิดโอกาสให้ข้าราชการประพฤติมิชอบในธุรกิจของตน
- ละเว้นจากการติดสินบนส่วนราชการ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ตนในการประกอบธุรกิจใด ๆ
- ละเว้นจากการให้ความร่วมมือ สนับสนุนการกระทำของข้าราชการที่มีเจตนาทำการทุจริตไม่ว่าในทางใด ๆ
- ละเว้นจากการให้ของขวัญ หรือของกำนัลใด ๆ แก่ข้าราชการ ยกเว้นการให้ในโอกาสตามประเพณีนิยมด้วยราคาที่เหมาะสม
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยราชการในการทำหน้าที่พลเมืองดี ให้ความช่วยเหลือในด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน
- มีทัศนคติที่ถูกต้องและมีความเชื่อถือต่อหน่วยราชการ ไม่มีอคติ หรือไม่พยายามหลีกเลี่ยงที่จะติดต่อด้วย

สังคมและชุมชน

เนื่องจากคนในสังคมมีความแตกต่างกันโดยสถานะ อาชีพ ศาสนา เชื้อชาติและความเชื่อต่าง ๆ การมีความแตกต่างจะสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างสงบสุขและพอใจในสภาพความเป็นอยู่ตามสภาวะของตนนั้น ต้องอาศัยความร่วมมือร่วมใจจากทุกคนที่เป็นสมาชิกของสังคม ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหารและบุคลากรขององค์กร จึงควรถือเป็นความรับผิดชอบในอันที่จะมีส่วนร่วมร่วมสร้างสรรค์สังคมให้เจริญก้าวหน้า โดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

- ละเว้นจากการประกอบธุรกิจที่อาจส่งผลให้คนในสังคมขาดคุณภาพและสร้างค่านิยมที่ผิด
- ละเว้นจากการกระทำการใด ๆ ที่ส่งผลต่อการทำลายทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สนับสนุนการดำเนินกิจกรรม ให้ความร่วมมือและปฏิบัติตามนโยบายของรัฐที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ทรัพยากร สิ่งแวดล้อมและสังคม
- ดูแลเอาใจใส่การประกอบกิจการของตน ป้องกันมิให้เป็นต้นเหตุก่อมลภาวะให้สิ่งแวดล้อมและสังคม
- ให้ความเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือธุรกิจอื่น ไม่ลอกเลียนความคิด หรือผลิตสินค้าลอกเลียนผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาต

- ให้ความร่วมมือกับทุกฝ่ายในชุมชนเพื่อการสร้างสรรค์สังคม โดยสละเวลา กำลังกาย กำลังทรัพย์ตามความเหมาะสมขององค์กร
- ให้ความสนใจในเรื่องการสร้างงานแก่คนในชุมชนให้สอดคล้องกับศักยภาพของชุมชนนั้น ๆ อันจะสามารถทำให้อุตสาหกรรมก้าวหน้าและทำให้สังคมมีคนที่มีความคุณภาพ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

องค์กรมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ ดังนี้

1. จัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงิน งบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและได้รับการรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รายงานผลการดำเนินงาน รวมทั้งข้อมูลและรายงานอื่น ๆ ที่สำคัญ
2. จัดทำรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุป และรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายฯ
3. เปิดเผยรายชื่อ บทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา ตลอดจนความเห็นจากการทำหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (ถ้ามี)
4. ทบทวนนโยบายฯ เปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใสอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นโยบายดังกล่าวมีความสอดคล้องถูกต้องตามข้อกำหนดและข้อบังคับตามกฎหมายในปัจจุบัน

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board of Directors' Responsibilities)

องค์กรมีการกำหนดโครงสร้างองค์กรตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทที่ถือเป็นตัวแทนในการรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งมีบทบาทในการกำกับดูแลองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยขึ้นมาปฏิบัติหน้าที่แทนในสายงานหลักตามความจำเป็น เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น รวมทั้ง องค์กรยังมีการแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการ เพื่อทำหน้าที่ประสานงานและให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ

5.1 องค์กรประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการ มีการกำหนดกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ นโยบาย เป้าหมาย และภารกิจขององค์กรที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงติดตามดูแลมีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติและดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

- องค์กรประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้
 1. คณะกรรมการบริษัทเป็นกลุ่มผู้มีความรู้ จริยธรรม ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในสาขาต่าง ๆ จากหลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการประกอบธุรกิจขององค์กร โดยมีได้มีการกีดกันทางเพศ

2. จำนวนคณะกรรมการบริษัทให้มีตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดในข้อบังคับ โดยควรมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน
 3. ควรให้มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ท่าน ในคณะกรรมการบริษัท
 4. คณะกรรมการบริษัททำการแต่งตั้งกรรมการท่านหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และอาจพิจารณาแต่งตั้งกรรมการท่านหนึ่ง หรือหลายท่านเป็นรองประธานกรรมการก็ได้
- คุณสมบัติของกรรมการ การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่ง มีดังนี้
 1. กรรมการมีคุณสมบัติที่ไม่ขัดต่อประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับที่กำหนดไว้
 2. กรรมการต้องไม่เป็นหุ้นส่วน กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น ที่มีลักษณะธุรกิจเป็นการแข่งขันกับองค์กร หรือเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์กับตนเอง โดยต้องแจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่มีมติแต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทในกลุ่มในเครือ
 3. มีความซื่อสัตย์สุจริต จริยธรรม วิสัยทัศน์ ความรู้ ประสบการณ์ และอื่น ๆ อันเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินกิจการ รวมทั้งต้องเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่
 4. ภาระงาน การแต่งตั้ง ต้องมีความโปร่งใส และชัดเจน โดยผ่านการเสนอชื่อเพื่อลงมติแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 5. ประวัติของกรรมการบริษัทและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการทุกท่านจะมีการเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
 - คุณสมบัติของกรรมการอิสระและการแต่งตั้ง มีดังนี้
 1. เป็นผู้ที่มีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นใหญ่และฝ่ายบริหารจัดการขององค์กร โดยมีคุณสมบัติครบถ้วน โดยอาจอ้างอิงตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
 2. ต้องเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุม โดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ
 3. การแต่งตั้งกรรมการอิสระต้องผ่านการนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนเสนอพิจารณาเลือกเข้าดำรงตำแหน่งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

กำหนดให้เป็นไปตามข้อบังคับและกฎหมาย คือ ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้ โดยได้รับเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง

5.2 ความอิสระของคณะกรรมการบริษัท

องค์กรกำหนดให้มีการถ่วงดุลอำนาจ เพื่อให้เกิดการสอบทานการบริหารว่าได้มีการปฏิบัติงานตามระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางปฏิบัติอย่างครบถ้วน มีประสิทธิภาพและโปร่งใส ดังนี้

1. องค์กรมีการแบ่งแยกโครงสร้างองค์กร บทบาท อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการที่ประกอบไปด้วยกรรมการ กรรมการอิสระ รวมถึงกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน

2. กรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารจัดการขององค์กร สามารถเข้าถึงข้อมูลทางการเงินและข้อมูลธุรกิจอื่น ๆ ได้อย่างเพียงพอที่จะสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระเพื่อรักษาประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

5.3 บทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท (10 หลักปฏิบัติ)

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการขับเคลื่อนและกำกับดูแลกิจการให้องค์กรมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาวอย่างยั่งยืนและเป็นที่น่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีการกำหนดหลักการปฏิบัติเพื่อใช้เป็นแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย 10 หลักปฏิบัติ ดังนี้

- | | |
|-------------------|--|
| หลักปฏิบัติที่ 1 | วางวิสัยทัศน์และกลยุทธ์เพื่อกำหนดทิศทางขององค์กร |
| หลักปฏิบัติที่ 2 | ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน |
| หลักปฏิบัติที่ 3 | กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน |
| หลักปฏิบัติที่ 4 | เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล |
| หลักปฏิบัติที่ 5 | สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร |
| หลักปฏิบัติที่ 6 | ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ |
| หลักปฏิบัติที่ 7 | ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม |
| หลักปฏิบัติที่ 8 | รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล |
| หลักปฏิบัติที่ 9 | สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น |
| หลักปฏิบัติที่ 10 | ส่งเสริมให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม |

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เน้นถึงบทบาทและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เป็นหลักให้คณะกรรมการบริษัทนำไปใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการ มีดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 1 วางวิสัยทัศน์และกลยุทธ์เพื่อกำหนดทิศทางขององค์กร

กลยุทธ์เป็นเครื่องมือที่สำคัญอย่างยิ่งที่จะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ซึ่งกลยุทธ์ในแต่ละระดับจะสามารถกำหนดทิศทางความเจริญก้าวหน้าขององค์กรในอนาคตได้ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทควรมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการวางกลยุทธ์ให้องค์กรสามารถแข่งขันในธุรกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งประกอบด้วย

- 1) กลยุทธ์ระดับองค์กร (Corporate Level) ซึ่งเป็นวิสัยทัศน์และพันธกิจที่จะช่วยให้ผู้บริหารและบุคลากรขององค์กรเข้าใจภาพรวมของธุรกิจ ตลอดจนคุณค่าที่องค์กรต้องการมี หรือต้องการสร้างขึ้นมา เพื่อความสำเร็จขององค์กรในระยะยาว
- 2) กลยุทธ์ระดับธุรกิจ (Business Level) ซึ่งเป็นการนำวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กรมากำหนดเป็นกลยุทธ์ที่เฉพาะเจาะจงในแต่ละสายธุรกิจขององค์กร กลยุทธ์นี้หมายความว่าถึงกลยุทธ์ในการขยายการตลาด กลยุทธ์ในการขยายส่วนแบ่งทางการตลาด กลยุทธ์ในการพัฒนาการตลาด กลยุทธ์ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ กลยุทธ์ในการขยายไปสู่ธุรกิจอื่น เป็นต้น ซึ่งเป็นการคัดเลือกกลยุทธ์ทางธุรกิจที่จะเหมาะสมในแต่ละสถานการณ์ ของตลาด เป็นต้น

- 3) กลยุทธ์ระดับปฏิบัติ (Functional Level) ซึ่งเป็นการวางกลยุทธ์นวัตกรรม เทคโนโลยีการดำเนินงานให้สายงาน เช่น การตลาด การผลิต การเงิน ทรัพยากรบุคคล

หลักปฏิบัติที่ 2 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

2.1 บทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ดังนี้

1.) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายองค์กร

- คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทหน้าที่กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ วิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กร โดยจัดให้มีการสื่อสารต่อบุคลากรขององค์กร เพื่อการปฏิบัติงานที่มีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน มีความมุ่งมั่นร่วมกันสร้างองค์กรนำไปสู่เป้าหมายในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2.) การกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ การดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย รวมถึงการติดตามประเมินผลและดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

- คณะกรรมการบริษัทร่วมกันกำหนด ทบทวนนโยบาย แผนงานและงบประมาณในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจ พร้อมติดตามประเมินผลประกอบการอย่างสม่ำเสมอ โดยคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขัน แนวโน้มอุตสาหกรรม เทคโนโลยี ผลกระทบทางธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้ฝ่ายบริหารจัดการขององค์กรนำไปพัฒนาหรือปรับปรุงให้มีผลประกอบการที่ดียิ่งขึ้น สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

2.2 การสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มั่นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่ครอบคลุมในระดับองค์กร ระดับกรรมการ ระดับบริหาร และบุคลากร เพื่อใช้เป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการประพฤติดมิชอบต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทยังดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดีในฐานะผู้นำในการกำกับกิจการโดยคำนึงประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังดำรงตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรขององค์กรเข้าใจอย่างเพียงพอที่จะเอื้อให้มีการปฏิบัติจริง มีการสร้างกระบวนการปฏิบัติงานที่สามารถติดตามผลการปฏิบัติได้อย่างสม่ำเสมอ

2.3 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร ดำเนินงานตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

รวมถึง การจัดให้มีระบบการรายงานทางการเงินและบัญชี และการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีความครบถ้วนถูกต้อง รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม พร้อมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลา

2.4 การกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้ผู้บริหารอย่างชัดเจน การกำหนดกลไก การติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

2.4.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบมาปฏิบัติหน้าที่สอบทานให้องค์กรมีระบบการ ควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพและมีความอิสระ

2.4.2 คณะกรรมการบริษัทสามารถทำการแต่งตั้งกรรมการและ/หรือผู้บริหารให้เป็นกรรมการบริหารเพื่อ ดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใดหรือหลายอย่างแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยการมอบอำนาจจะอยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจของ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนสามารถแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อปฏิบัติงานสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสมและจำเป็น คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแก้ไข เปลี่ยนแปลงขอบเขต อำนาจ หน้าที่ได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

2.4.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยกฎบัตรเหล่านี้จะกำหนดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติ หน้าที่ของกรรมการ และมีการทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ฝ่ายบริหารจัดการองค์กรอย่างสม่ำเสมอเป็น ประจําอย่างน้อยปีละครั้งให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และตามกฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติที่ 3 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจขององค์กร กำกับ ดูแลกิจการขององค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดของมูลค่าทางเศรษฐกิจ ให้แก่องค์กรและผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนทั้งระยะสั้นและระยะยาว มีการกำหนด กรอบการดำเนินงานและแผนงานของแต่ละปีอย่างเป็นรูปธรรม โดยคำนึงถึงสภาพเศรษฐกิจสภาวะการแข่งขันในตลาด ปัจจัย ความเสี่ยง และผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา ๆ มา มีการติดตามการดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายที่วางไว้ ที่จะช่วย สร้างคุณค่าให้แก่องค์กร ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม ตลอดจนเสริมสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียมีความเป็น อิสระในการแสดงความคิดเห็น ไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้หนึ่งผู้ใด ไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือเป็น การแข่งขันกับผลประโยชน์ขององค์กร และบริษัทในกลุ่ม ในเครือ อีกทั้งมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้อย่าง เหมาะสม ปลอดภัย อยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งจะเป็นผู้นำที่จะนำพาศักยภาพพัฒนา ไปข้างหน้าอย่างต่อเนื่องนำไปสู่ซึ่งความยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 4 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล

1.) คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร มีความ เข้าใจในบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ โดยแบ่งบทบาทระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายบริหารจัดการองค์กร และดูแล ให้องค์กรมีความน่าเชื่อถือในระบอบงานธุรกรรม หรือกิจการต่าง ๆ ขององค์กรว่าได้ดำเนินการตามกฎหมายและมีจริยธรรม ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันในการ

กำหนดและทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท การคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ และเหมาะสมในการดำรงตำแหน่ง กรรมการ การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

2.) คณะกรรมการบริษัทจะทำการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุม ในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกำกับติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

(2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน

(5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

(6) ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

(7) ทำหน้าที่ประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นผู้ควบคุมการประชุมและเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

(8) ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเป็นผู้ควบคุมการประชุมผู้ถือหุ้น

3.) คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้มีหลักเกณฑ์วิธีการสรรหาคัดเลือกกรรมการที่มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน และจะจัดให้มีนโยบายการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการบริษัทที่มีองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้ง มีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าวและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อต่อผู้ถือหุ้น เพื่อประกอบการตัดสินใจรวมถึงมีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจะทำการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมและสอดคล้องกับภาระหน้าที่ ผลการปฏิบัติงาน และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายและทิศทางธุรกิจที่องค์กรกำหนด ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยในการกำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการจะพิจารณาเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากบริษัทในอุตสาหกรรมและธุรกิจใกล้เคียงกัน

4.) คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนด ทบทวนกรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม ในเครือ และ/หรือกิจการอื่นที่องค์กรไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทในกลุ่ม ในเครือ

5.) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการตรวจสอบระบบงานต่าง ๆ ภายในองค์กรตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และใช้ระบบบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการดำเนินงาน มีการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในทุกปี รวมถึงการจัดทำแผนฉุกเฉินด้านระบบสารสนเทศอย่างเป็นระบบ เพื่อป้องกันหรือบรรเทาข้อบกพร่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจ ให้

สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการดูแล ความปลอดภัย การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบหรือ ข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดูแลความถูกต้องของข้อมูล ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กร

6.) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคลจะทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยวิธีการประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคลจะใช้วิธีประเมินด้วยตนเอง (self-evaluation) และจัดทำสรุปผลการประเมินดังกล่าวแจ้งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้รับทราบถึงผลงานและปัญหา รวมทั้งนำข้อสรุปที่ได้จากที่ประชุมไปใช้ในการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ องค์กรจะมีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ และขั้นตอนการประเมินเพื่อประกอบการประเมินผลการปฏิบัติงานต่อไป

หลักปฏิบัติที่ 5 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคลากรที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งทุกระดับ ผู้เป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนองค์กร ไปสู่เป้าหมาย จึงดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยพิจารณาจาก ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ กำหนดค่าตอบแทนและมีการประเมินที่เหมาะสม รวมถึงกำกับดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากร ให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร

5.1 การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทดูแลการสรรหาบุคลากรโดยกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน เหมาะสม มีความเข้าใจในโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและมีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจ ขององค์กร สามารถนำองค์กรพัฒนาไปข้างหน้าได้ อีกทั้งจะต้องเป็นผู้ที่มีลักษณะความเป็นผู้นำ ไม่มีพฤติกรรมเสื่อมเสีย โดย ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงจะอยู่ภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และสอดคล้องกับผลงาน ขององค์กรและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคนเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร

5.2 แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร เพื่อ รักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น องค์กร ตลอดจนบุคลากรขององค์กรว่าการดำเนินงานขององค์กรจะได้รับการสานต่ออย่าง ต่อเนื่อง

5.3 การพัฒนาบุคลากร

องค์กรส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้อย่างต่อเนื่องแก่คณะกรรมการ บริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดความรู้และแนวคิดใหม่ในการนำมาปรับใช้ กับการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

1) ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการใหม่ เลขานุการคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ฝ่ายบริหารควรจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการทุกท่านที่เข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ทุกครั้ง และนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็น ประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น กฎบัตรกรรมการ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ ข้อบังคับ โครงสร้างผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงานขององค์กร หลักเกณฑ์ต่าง ๆ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น รวมถึงการ

แนะนำลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อเสริมสร้าง ความรู้ ความเข้าใจของ กรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งครั้งแรกในการเรียนรู้ธุรกิจ และการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขององค์กร

2) องค์กรส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารได้รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี จากผู้จัดอบรมที่น่าเชื่อถือ

หลักปฏิบัติที่ 6 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการ นำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อ เพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การกำหนดรูปแบบธุรกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มระหว่างองค์กร ลูกค้า คู่ค้า สังคม สิ่งแวดล้อม โดยการจัดทำและทบทวนนโยบายต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรขององค์กรยึดถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

หลักปฏิบัติที่ 7 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในการดูแลให้มั่นใจว่าองค์กรมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการ ควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่ เกี่ยวข้อง ซึ่งมีแนวทางดังนี้

1. การจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งทุกท่านควรเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่อ้างอิงตาม หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดย คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ ดังนี้

- 1.) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง
- 2.) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- 3.) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- 4.) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยอ้างอิงตามกฎหมาย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ ระเบียบกรมสรรพากร รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ให้รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ สูงสุดต่อองค์กร

5.) รายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และผลการติดตามการแก้ไขเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี

2. คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลให้องค์กรมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยกำหนดเป็นนโยบาย บริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ชัดเจน และให้ผู้บริหารและบุคลากรขององค์กรทำการพิจารณาความเสี่ยง ประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิด เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ติดตามดูแลและจัดการรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างองค์กรกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล โอกาสขององค์กร และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับองค์กรในลักษณะที่ไม่สมควร ดังนี้

3.1 กำหนดและทบทวนนโยบายรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอ้างอิงตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ระเบียบกรมสรรพากร และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3.2 มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทาน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

4. พิจารณาให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรยึดถือนำไปปฏิบัติ

5. ดูแลให้มีการกำหนดแนวทางและช่องทางการรับข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย การฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือพฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริตคอร์รัปชันของบุคคลในองค์กรไว้ โดยที่ผู้แจ้งเบาะแสสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียน และทำการเปิดเผยช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไว้บนเว็บไซต์ขององค์กร ดังนี้

ทางไปรษณีย์ : ประธานคณะกรรมการบริษัท
บริษัท ศรีกรุงวัฒนา จำกัด
เลขที่ 180-184 ชั้น 7 ถนนราชวงศ์ แขวงจักรวรรดิ เขตสัมพันธวงศ์ กรุงเทพมหานคร 10100
ทางอีเมล : gcg@srirungwattana.com

อีกทั้ง ยังจัดให้มีการกำกับดูแลกระบวนการจัดการเรื่องร้องเรียน บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา และรายงานไว้อย่างชัดเจน

6. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติตามบทบัญญัติของพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 รวมทั้งการใช้และการรักษาข้อมูลและสารสนเทศที่เป็นความลับของบุคคลที่เกี่ยวข้องโดยไม่นำไปใช้เพื่อผลประโยชน์ของกรรมการ ผู้บริหาร บุคลากรขององค์กร และผู้เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

รวมทั้งให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ โดยควบคุม และ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลขององค์กรจากบุคคลภายนอก และกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลให้กับบุคลากรขององค์กรในระดับต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ นอกจากนี้ กำหนดให้บุคคลที่เกี่ยวข้องรับทราบข้อมูลเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานเท่านั้น กำกับให้มีการใช้และเก็บรักษาข้อมูลสำคัญอย่างรอบคอบและระมัดระวัง การเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ต้องได้รับการอนุญาตจากผู้บริหารของหน่วยงานนั้น กรณีที่บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจเกี่ยวกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บุคคลเหล่านั้นจะต้องเข้าทำสัญญาไม่เปิดเผยข้อมูล (Non-Disclosure Agreement) กำหนดการใช้ข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง

7. กำหนดให้กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งบริหาร ผู้สอบบัญชี จัดทำและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ เฉพาะในกรณีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งของตน คู่สมรสหรือผู้อยู่ร่วมกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมายังเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันทำการภายหลังจากเข้ารับตำแหน่ง

8. จัดทำและประกาศนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล หลักเกณฑ์ กลไก และมาตรการกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เป็นตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

หลักปฏิบัติที่ 8 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ที่จะต้องรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ โดยจะทำหน้าที่ดูแลระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน การติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ โดยอาจแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน โดยในการเปิดเผยงบการเงินนั้น คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมขององค์กรและบริษัทในกลุ่ม ในเครือ ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ให้การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบและป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ตลอดจนมีแผนรองรับเพื่อแก้ไขปัญหาทางการเงินหากอยู่ในภาวะที่องค์กรประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติที่ 9 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรมในฐานะเจ้าขององค์กร เพื่อให้ได้รับสิทธิกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจขององค์กร มีสิทธิซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในส่วนแบ่งกำไร สิทธิเข้าร่วมประชุม การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ การมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญขององค์กร การอนุมัติธุรกรรมสำคัญที่มีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจขององค์กร การใช้สิทธิออกเสียงด้วยตนเองหรือโดยการมอบฉันทะให้ผู้อื่น การได้รับหนังสือเชิญประชุม การได้รับและเข้าถึงสารสนเทศขององค์กร ทั้งก่อนและหลังการประชุม รวมทั้งผลการพิจารณาและผลของการลงคะแนนเสียง โดยผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ

หลักปฏิบัติที่ 10 ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทควรใส่ใจต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สนับสนุนและส่งเสริมเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมให้กับองค์กร สังคม ชุมชน และสถานที่ทั่วไป ตระหนักถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมก่อนดำเนินการใด ๆ จัดให้มีอุปกรณ์หรือกระบวนการผลิตหรือการบริการที่ไม่ทำลายสังคมและสิ่งแวดล้อม ควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับนี้ มีผลตั้งแต่วันที่ 8 มิถุนายน 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 16 มิถุนายน 2565



นางวันทนา ทองไทย
ประธานกรรมการ

DO GOOD DEEDS FOR ALL