

## หมวด 1

### การตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร ที่สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

#### 1.1 ความเข้าใจในบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจในบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำ ในการกำกับดูแลการบริหารงานของบริษัท เพื่อสร้างสมดุลระหว่างธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการบริษัททบทวนถึงปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อทั้งทางบวกและทางลบต่อบริษัท เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีวาระติดตามการดำเนินงานดังต่อไปนี้

1.1.1 ทบทวน/กำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

1.1.2 การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

1.1.3 มีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

#### 1.2 การสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดตัวชี้วัดเพื่อสร้างความมั่นใจว่าผลแห่งการบริหารงานของบริษัทจะบรรลุผลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
- ปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยที่มีการเปลี่ยนแปลง

เพื่อให้บรรลุผลดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัท จะดำเนินการ ดังต่อไปนี้

1.2.1 คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดความสำเร็จของการดำเนินงานบริษัทด้วยตัวชี้วัดที่แสดงถึงผลประกอบการทางการเงิน ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงจริยธรรม กระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกำกับดูแลให้มีตัวชี้วัดที่มีใช้ด้านการเงินอื่นๆ เพิ่มเติม

1.2.2 คณะกรรมการจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด และสนับสนุนให้สร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม

1.2.3 จัดให้มีนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการบริหารงานอื่นๆ ทั้งระดับนโยบายและระดับจัดการที่จำเป็น เพื่อชี้แนวทางในการดำเนินงาน สำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงกำหนดเวลาที่เหมาะสมในการทบทวนนโยบายดังกล่าวให้เป็นปัจจุบัน

1.2.4 คณะกรรมการบริษัท จะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารนโยบาย ตามข้อ 1.2.3 ข้างต้นแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้มีความเข้าใจ และส่งเสริมให้นำนโยบายดังกล่าวไปปฏิบัติในกระบวนการทำงานตามปกติ เพื่อให้สามารถติดตามผลการปฏิบัติ การพิจารณาแก้ไขและป้องกัน รวมถึงทบทวนนโยบายเป็นประจำ

1.3 ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัท และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

เพื่อแสดงให้เห็นว่ากรรมการและผู้บริหารทุกคน ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระวัง และซื่อสัตย์สุจริต บริษัทกำหนดให้

- 1.3.1 ในการปฏิบัติหน้าที่/การตัดสินใจ ของกรรมการและผู้บริหารทุกคน จะกระทำภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 1.3.2 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท มีความมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารระดับต่างๆ ระบุนโยบาย ข้อกำหนด ที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบ และติดตามผลการปฏิบัติ รวมถึงเฝ้าติดตามการเปลี่ยนแปลงเป็นประจำทุกเดือน และกำหนดให้เป็นความเสี่ยงระดับปฏิบัติการ ที่ต้องรายงานผลทุกไตรมาส
- 1.3.3 ฝ่ายจัดการจะพิจารณาการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การอนุมัติธุรกรรมที่รวมถึงค่าสินไหมทดแทน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

1.4 มีการแบ่งแยกขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

- 1.4.1 คณะกรรมการบริษัท จัดทำกฎบัตร (Charter) ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
- 1.4.2 คณะกรรมการบริษัท มีความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการดำเนินงานบริษัท ซึ่งที่สำคัญได้แก่อำนาจในการอนุมัติธุรกรรมต่างๆ ให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยกำหนดใน “ตารางอำนาจอนุมัติการบริหารงาน” อย่างไรก็ตามการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการยังจะติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ อาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้
  - (1) เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบหลัก ให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ประกอบด้วย
    - ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
    - ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมรวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
    - ค. การดูแลโครงสร้างและการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
    - ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
    - จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

- (2) เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการพิจารณาร่วมกัน โดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ประกอบด้วย
- ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
  - ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
  - ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
  - ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ ทั้งนี้รวมถึงนโยบายและการจัดการและพัฒนาบุคลากร และแผนการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ
  - จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
  - ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงินมีความน่าเชื่อถือ
- (3) เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท จะกำกับดูแลระดับนโยบาย และมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ประกอบด้วย
- ก. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว ซึ่งคณะกรรมการจะปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงานตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการจะติดตามดูแลผลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
  - ข. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น