



บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)



สารบัญ

บทนำ	2
ส่วนที่ 1: นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	3
หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน	3
หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน	4
หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ	5
หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร	8
หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ	10
หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม	13
หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล	14
หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น	16
ส่วนที่ 2: การทบทวนและคำอธิบายเพิ่มเติม	21

บทนำ

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) รวมถึงบริษัทย่อย มุ่งมั่นเป็นบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำที่มีชื่อเสียงในประเทศและระดับภูมิภาคที่ให้บริการด้านการลงทุน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อสร้างมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจโดยยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นแนวทางในการปฏิบัติกับทุกระดับตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมไปถึงบริษัทย่อย บริษัทฯ เชื่อมมั่นเป็นอย่างยิ่งว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น จะช่วยให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร รวมถึงสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืน ทั้งทางธุรกิจและสังคม ตลอดจนสร้างมูลค่าสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและตอบแทนผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ คณะกรรมการได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งได้มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอตามพัฒนาการและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ส่วนที่ 1: นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มุ่งมั่นนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจในทุกระดับงานอย่างเคร่งครัด และสม่ำเสมอ โดยได้ยึดหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ได้แก่

- 1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 2) กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- 3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- 4) สร้างและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- 5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- 6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- 7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- 8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการทบทวนความเหมาะสมของการนำนโยบายการกำกับดูแลกิจการไปปรับใช้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจะบันทึกการพิจารณาไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.1: คณะกรรมการควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตระหนักในการกำหนดทิศทางขององค์กร โดยกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ชัดเจน และพิจารณากลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณ ทั้งในด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน รวมทั้งสื่อสารให้พนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าใจและมีแนวปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนติดตาม ทบทวน และดูแลผลการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

หลักปฏิบัติ 1.2: ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการควรกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการซึ่งเป็นผู้มีอำนาจหน้าที่บริหารจัดการองค์กรและรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ รวมทั้งติดตามและทบทวนให้การประกอบธุรกิจมีการคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอย่างมีจริยธรรมและเป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม สามารถแข่งขันภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างเหมาะสมในระยะยาว ตลอดจนสื่อสารนโยบายและทิศทางขององค์กรให้บุคลากรในทุกระดับเข้าใจและนำไปปฏิบัติได้อย่างสอดคล้องกัน เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.3: คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการในเรื่องหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยให้กรรมการซึ่งถือเป็นผู้นำองค์กร จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duties) 4 ประการ อันได้แก่

1) Duty of Care

มีความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่และการบริหารจัดการ ทำโดยสมเหตุสมผล เยี่ยงกรรมการที่อยู่ภายใต้สถานการณ์เดียวกันจะพึงกระทำ และทำโดยมีข้อมูลที่เพียงพอ ไม่มีเหตุที่น่าสงสัยว่าข้อมูลนั้นจะไม่น่าเชื่อถือ

2) Duty of Loyalty

มีความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงและรักษาผลประโยชน์ขององค์กรเป็นสำคัญ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม

3) Duty of Obedience

มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมไปถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4) Duty of Disclosure

เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และครบถ้วน รวมถึงรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

นอกจากนี้ กรรมการจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและส่งเสริมให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.4: คณะกรรมการควรเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจน ติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

นอกจากจะมีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการซึ่งได้ระบุกรอบการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมไปถึงมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งแล้ว บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณาและมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ดำเนินการแทน ภายใต้กรอบตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1: คณะกรรมการควรกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็น วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

บริษัทฯ ได้ระบุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในกฎบัตรของคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ชัดเจน รวมถึงสื่อสารนโยบายและทิศทางขององค์กรให้บุคลากรในทุกระดับเข้าใจและนำไปปฏิบัติได้

อย่างสอดคล้องกัน ตลอดจนติดตามและทบทวนให้การประกอบธุรกิจมีการคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอย่างมีจริยธรรมและเป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม สามารถแข่งขันภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างเหมาะสมในระยะยาว

หลักปฏิบัติ 2.2: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจน กลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือ ประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

บริษัทฯ ได้ระบุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในกฎบัตรของคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณากลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณ ทั้งในด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน และสื่อสารให้พนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าใจและมีแนวปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน มีการวิเคราะห์ถึงสภาพแวดล้อม ปัจจัย และความเสี่ยง รวมทั้งประเมินผลกระทบและดูแลผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม เพื่อให้อยู่ในกรอบจริยธรรมและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและมูลค่าทางธุรกิจ ตลอดจนจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงติดตาม ทบทวน และดูแลผลการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างยั่งยืน

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่มีแผนระยะกลางและอยู่ระหว่างการเพิ่มความชัดเจนในรายละเอียดของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1: คณะกรรมการควรรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

บริษัทฯ ได้ระบุถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในกฎบัตรของคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการที่มีการระบุถึงคุณสมบัติกรรมการ จำนวนกรรมการ และสัดส่วนกรรมการอย่างเหมาะสม รวมถึงเปิดเผยองค์ประกอบดังกล่าวและข้อมูลกรรมการตามความเหมาะสมในรายงานประจำปีและเว็บไซต์บริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 3.2: คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

บริษัทฯ ได้ระบุบทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจนในกฎบัตรของคณะกรรมการ เพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัดและมีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ ยังกำหนดให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลับรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาข้อเสนอคณะกรรมการ ตลอดจนเปิดเผยบทบาทหน้าที่ จำนวนการประชุม และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

อย่างไรก็ตาม แม้ว่าประธานกรรมการของบริษัทฯ จะไม่ใช่กรรมการอิสระ แต่คณะกรรมการได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า การทำหน้าที่ของประธานกรรมการมีความเหมาะสมแล้ว เนื่องจากการให้ความเห็นและการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ เป็นการกำหนดร่วมกันของกรรมการ ซึ่งมีความเป็นอิสระหรือปราศจากการแทรกแซง และในขณะเดียวกัน ประธานกรรมการยังให้การสนับสนุนการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดีมาโดยตลอด นอกจากนี้ คุณสมบัติของประธานกรรมการยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว

ส่วนองค์ประกอบของคณะกรรมการที่ควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งนั้น คณะกรรมการได้พิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการแล้วมีความเห็นว่า การปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นของกรรมการนั้นมีความเป็นอิสระจาก

ฝ่ายจัดการแล้ว และถึงแม้สัดส่วนกรรมการอิสระจะไม่ใช่ไปตามเกณฑ์ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แต่ยังคงเป็นไปตามพรบ.บริษัทมหาชนจำกัดที่ต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด บริษัทฯ จึงยังคงโครงสร้างดังกล่าวไว้เช่นเดิม นอกจากนี้ การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดให้ระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่เหมาะสม ไม่ควรเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการคนดังกล่าว พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 3.3: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีคณะกรรมการสรรหา อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อความโปร่งใสในการสรรหากรรมการ โดยแจ้งผ่านเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลและเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและน่าไว้วางใจ ในกรณีที่ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลดังกล่าว คณะกรรมการจะพิจารณาประวัติและคุณสมบัติ ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นประจำ และนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวจากมติที่ประชุมคณะกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.4: ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและมุ่งใจให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งมีบทบาทและหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของกรรมการในแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ ซึ่งนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน ได้แก่ ผลการดำเนินงานและขนาดธุรกิจของบริษัทฯ ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเปรียบเทียบกับอัตราราคาตอบแทนจากธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงและอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ เป็นประธานกรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการได้พิจารณาถึงความเหมาะสมแล้ว มีความเห็นว่า ประธานกรรมการซึ่งมีบทบาทเป็นผู้นำสูงสุดขององค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบต่อประสิทธิภาพของบริษัทฯ จึงมีความเหมาะสมที่จะเป็นประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

นอกจากนี้ คณะกรรมการมีความเห็นว่าการเปิดเผยรายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละคนนั้นเป็นข้อมูลส่วนบุคคล และการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการได้มีการพิจารณาจากคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ อีกทั้งยังได้กำหนดเป็นวาระนำเสนอเพื่ออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น การเปิดเผยรายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการในภาพรวมของทั้งคณะตามที่บริษัทฯ ได้ปฏิบัติมีความเหมาะสมแล้ว จึงยังคงไว้เช่นเดิม

หลักปฏิบัติ 3.5: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

บริษัทฯ ได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการ ซึ่งมีการระบุบทบาทและหน้าที่ของกรรมการอย่างชัดเจน ทั้งในเรื่องการปฏิบัติตามหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duties) ของคณะกรรมการ และการกำหนดให้กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท ซึ่งได้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี รวมทั้งการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการกำกับดูแลการดำเนินงานของธุรกิจ ตลอดจนข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมที่ควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการในรอบปีนับตั้งแต่กรรมการได้รับการแต่งตั้ง

ส่วนการมีส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหารนั้น บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการมีหน้าที่และรับผิดชอบดูแลจัดการในเรื่องมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน และแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 3.6: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้ง บริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

บริษัทฯ ได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่แต่งตั้งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ รวมถึงดูแลให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยมีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน รวมทั้งการทำการรายการต่างๆ ที่สำคัญเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และอาจมีการทำสัญญาหรือข้อตกลงเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

หลักปฏิบัติ 3.7: คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการหาแนวทางที่เหมาะสมในการประเมินผลกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.8: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจน สนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการส่งเสริมเพื่อให้กรรมการและผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรม ตามหลักสูตรที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยจัดขึ้นและ/หรือตามหลักสูตรที่สำนักงาน ก.ล.ต.กำหนด เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจที่เป็นประโยชน์และช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงเป็นไปตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดี นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้สมัครเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ให้กรรมการทุกคน เพื่อประโยชน์ในการรับรู้ข่าวสารและเพิ่มเติมความรู้ และหากบริษัทฯ ได้รับเอกสารแจ้งการอบรมหรือเอกสารประกอบการอบรมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ บริษัทฯ จะนำส่งข้อมูลดังกล่าวให้แก่กรรมการเพื่อรับทราบ และเพื่อศึกษาต่อไป ซึ่งการเข้าอบรมของกรรมการแต่ละคนนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ด้วย

ในกรณีที่กรรมการเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้จัดให้มีปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ ให้เข้าใจถึงโครงสร้าง บริษัทฯ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และอำนาจหน้าที่ รวมไปถึงกฎเกณฑ์และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่

หลักปฏิบัติ 3.9: คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และมีเลขวานุกรมบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้ระบุข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการในกฎบัตรของคณะกรรมการ กล่าวคือ มีการจัดประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี รวมถึงกำหนดและแจ้งตารางการประชุมล่วงหน้าให้กรรมการแต่ละคนทราบตั้งแต่การประชุมคณะกรรมการครั้งสุดท้ายของปี เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน ควรให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุมด้วย

นอกจากนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคนและฝ่ายจัดการมีอิสระในการเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป็นวาระการประชุม และสนับสนุนให้มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและเพื่อมีโอกาสซักถามผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณาแต่งตั้งเลขวานุกรมบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ เพื่อช่วยสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการให้มีความเรียบร้อยและสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้ รวมทั้งควรดูแลให้เลขวานุกรมบริษัทปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ซึ่งเลขวานุกรมบริษัทควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ในหลักสูตรที่มีการรับรองด้วย

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีข้อกำหนดเกี่ยวกับการส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เนื่องจากอาจมีการใช้ข้อมูลของหน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่ของบริษัทฯ จึงเป็นเหตุอาจทำให้เกิดความล่าช้าขึ้นได้ ขณะที่ระยะเวลา 5 วันทำการที่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. ได้กำหนดไว้ คณะกรรมการพิจารณาและมีความเห็นวาระระยะเวลาดังกล่าวไม่มีความแตกต่างจากข้อปฏิบัติเดิมของบริษัทฯ จึงยังคงข้อปฏิบัติไว้เช่นเดิม

นอกจากนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณานำแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม เพื่อเพิ่มความเป็นอิสระและประสิทธิภาพในการดำเนินงานยิ่งขึ้น

หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1: คณะกรรมการควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีคณะกรรมการสรรหา อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุด คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับรองลงมา ซึ่งบุคคลภายนอกหรือบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งนี้ได้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาหนึ่งๆ และเพื่อเตรียมบุคลากรภายในองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่แทนกรณีผู้บริหารสูงสุด และหรือผู้บริหารระดับรองลงมาที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หรือครบวาระการดำรงตำแหน่ง ตลอดจนลดความเสี่ยงหรือผลกระทบจากการขาดความต่อเนื่องในการบริหารจัดการบริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดงาน โดยมีแนวทางดังนี้

- 1) ตำแหน่งผู้บริหารที่ต้องจัดทำแผนการสืบทอดงาน ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ กรรมการบริหารทุกสายงาน
- 2) คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดความรู้ความสามารถและประสบการณ์ พร้อมระดับที่ต้องการของแต่ละตำแหน่งงาน

- 3) คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่ายเหมาะสมที่สามารถสืบทอดงานของแต่ละตำแหน่งงาน
- 4) คณะกรรมการจะประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย เทียบกับระดับความสามารถที่ต้องการเพื่อจัดทำแผนการพัฒนารายบุคคล
- 5) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้อำนวยการ ทำหน้าที่ดูแลการอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย
- 6) คณะกรรมการอาจกำหนดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย รวมทั้งให้ผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการ เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการด้วย เพื่อให้มีความเข้าใจ มีประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรโดยรวม
- 7) คณะกรรมการอาจร่วมหาหรือผลการปฏิบัติงานและผลการพัฒนาตามแผนพัฒนารายบุคคลของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเข้าข่าย ในที่ประชุมคณะกรรมการ
- 8) คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ส่วนการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น บริษัทฯ มีเพียงการกำหนดเฉพาะในส่วนของกรรมการเท่านั้น ยังไม่มีการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งในเรื่องประเภทของตำแหน่ง กรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะนำประเด็นดังกล่าวมาพิจารณาถึงความเหมาะสมในการปรับใช้กับบริษัทฯ ต่อไป

หลักปฏิบัติ 4.2: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการกำหนดนโยบายและโครงสร้างค่าตอบแทนของพนักงานในทุกระดับที่จูงใจในการปฏิบัติหน้าที่ และได้เปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทฯ กับค่าเฉลี่ยอุตสาหกรรม เพื่อให้ระดับการจ่ายค่าตอบแทนมีความเหมาะสม ซึ่งหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงนั้น คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้กำหนด

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการประเมินผลงานที่ยังไม่ชัดเจนและเพียงพอ จึงจะนำมาประชุมและหารือถึงประเด็นดังกล่าว เพื่อเพิ่มความชัดเจนยิ่งขึ้นต่อไป

หลักปฏิบัติ 4.3: คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

บริษัทฯ กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในกฎบัตรของคณะกรรมการ ให้คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น เพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ ซึ่งบริษัทฯ จะมีการประชุมคณะกรรมการเพื่อให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าใจถึงเรื่องดังกล่าว และนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

หลักปฏิบัติ 4.4: คณะกรรมการควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการมีหน้าที่และรับผิดชอบบริหารทรัพยากรบุคคลและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร ซึ่งรวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอและรู้จักการบริหารจัดการเงินเพื่อรองรับการเกษียณอายุ บริษัทฯ จึงได้มีการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง กล่าวคือ นับตั้งแต่วันรับพนักงานเข้าทำงาน บริษัทฯ จะจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงภาพรวมของบริษัทฯ ในเรื่องของโครงสร้างองค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจ และระบบงานที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานเข้าสัมมนาและอบรมในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยเฉพาะด้านธุรกิจหลักทรัพยากรและการเงิน รวมไปถึงผลิตภัณฑ์ทางการเงินใหม่ๆ เพื่อให้พนักงานเข้าใจและสามารถนำไปใช้ในการปฏิบัติหน้าที่และชีวิตประจำวันได้ สำหรับพนักงานสาขา บริษัทฯ จะจัดให้ทำการฝึกอบรมที่สำนักงานใหญ่ก่อน เพื่อให้เกิดความคุ้นเคยและเห็นภาพรวมของระบบการปฏิบัติงาน แล้วจึงส่งพนักงานไปประจำที่สาขา นอกจากนี้ ยังมีการอบรมระหว่างการปฏิบัติงานควบคู่ไปด้วย

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

หลักปฏิบัติ 5.1: คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างสรรค์วัฒนธรรมใหม่ๆ มาใช้สร้างความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ ลูกค้า สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายใต้กรอบของกฎหมายและจริยธรรม ตลอดจนมีการวางแผน ทบทวน และติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 5.2: คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยเคารพกฎระเบียบของสังคม ปฏิบัติตามกรอบกติกาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และกำกับดูแลให้การดำเนินงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นแก่ผู้ที่มีส่วนได้เสีย และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีส่วนร่วมอย่างมีประสิทธิภาพ จึงมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

➤ พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย สุจริตการ และสิทธิประโยชน์ของพนักงานอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังสนับสนุนและให้ความสำคัญ เพื่อให้พนักงานทุกรายได้เข้ารับการอบรมและสัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เน้นการทำงานร่วมกันเป็นทีม และสร้างเจตคติที่ดีต่อองค์กรหรือสถาบันที่อยู่ร่วมกัน

➤ **ลูกค้า**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน และตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลของลูกค้า โดยจัดให้มีระบบงานที่ป้องกันการใช้หรือเปิดเผยข้อมูลของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดูแลทรัพย์สินของลูกค้ามีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย ส่วนการประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายนั้น บริษัทฯ คำนึงถึงความเข้าใจของลูกค้าเป็นสำคัญ จึงโฆษณาสินค้าหรือบริการนั้นอย่างตรงไปตรงมาและไม่เกินไปจากความจริง และเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า บริษัทฯ มีการสำรวจความคิดเห็นของลูกค้าและนำข้อเสนอแนะดังกล่าวมาปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้น

➤ **คู่ค้า**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคัดเลือกคู่ค้าที่เหมาะสมและปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมภายใต้เงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่ทำร่วมกัน และไม่มียกเว้นนโยบายเรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ถือเป็นการไม่สุจริตกับคู่ค้า โดยบริษัทฯ จะพิจารณาคู่ค้าจากสถานะทางการเงินที่มั่นคงและสามารถตรวจสอบได้ ไม่มีประวัติต้องห้ามอันเกิดจากการทุจริตและคอร์รัปชัน ปฏิบัติตามกฎหมายและคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน สังคม และสิ่งแวดล้อม สามารถผลิตและส่งมอบสินค้าหรือบริการที่มีคุณภาพ ตรงกับความต้องการของบริษัทฯ ได้ และให้บริการหลังการขายที่น่าพึงพอใจ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการปรึกษาหารือกับคู่ค้า เพื่อร่วมกันพัฒนาธุรกิจซึ่งกันและกันอย่างยั่งยืนด้วย

➤ **เจ้าหนี้**

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืน และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน การชำระคืน การบริหารเงินทุน และการดูแลหลักทรัพ์ค้ำประกัน โดยรายงานฐานะและข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ด้วยความถูกต้องและซื่อสัตย์อย่างสม่ำเสมอ และหากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันที่หาหรือร่วมกันได้หรืออาจมีกรณีที่เกิดการผิดนัดชำระหนี้ บริษัทฯ จะรีบแจ้งให้เจ้าหนีทราบโดยเร็วเพื่อร่วมกันหาแนวทางในการแก้ไข ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการบริหารเงินทุนและดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ โดยมีการติดตามดูแลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีสภาพคล่องที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

➤ **สังคมและชุมชน**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อช่วยเหลือ เกื้อกูล ชุมชนและสังคมตามความเหมาะสม เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกของพนักงานให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน เช่น การแบ่งปันช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสและผู้ประสบภัย โดยการร่วมบริจาคเงินหรือสิ่งของให้แก่มูลนิธิหรือองค์กรการกุศลต่างๆ ตามโอกาส รวมถึงการจัดบรรยายให้ความรู้แก่นักศึกษาหรือนักลงทุนทั่วไป หรือเปิดโอกาสให้นักศึกษาเข้ารับการฝึกงาน เป็นต้น

➤ **สิ่งแวดล้อม**

บริษัทฯ สร้างจิตสำนึกให้พนักงานช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม รู้จักการใช้พลังงานและทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยรณรงค์ให้พนักงานประหยัดพลังงานภายในสำนักงาน เช่น การประหยัดน้ำและไฟ การใช้อุปกรณ์สำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดปริมาณการใช้กระดาษโดยการใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ และใช้กระดาษ Reuse สำหรับเอกสารที่ไม่สำคัญ เป็นต้น

➤ คู่แข่ง

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจให้ก้าวหน้าและอยู่บนพื้นฐานที่มั่นคง สามารถเทียบเคียงกับคู่แข่งในตลาดโดยรวมได้ และไม่มียุทธศาสตร์ที่จะทำลายคู่แข่งแต่อย่างใด รวมทั้งได้ปฏิบัติตามคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล และยึดถือความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจโดยตลอดมา

➤ การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญ และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ และการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส มีคุณธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งตระหนักดีว่า การทุจริตคอร์รัปชันส่งผลร้ายและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาสังคมและเศรษฐกิจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้เข้าร่วม “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)” ตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2557 เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางในการต่อต้านการทุจริต โดยต้องไม่เสนอ เรียกร้อง หรือรับประโยชน์หรือสินบนใดที่ส่งไปทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้งแจ้งให้พนักงาน พึงละเว้นการเสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

หลักปฏิบัติ 5.3: คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญในการใช้และจัดสรรทรัพยากรในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงติดตาม ทบทวน และดูแลผลการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 5.4: คณะกรรมการควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้ง ดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีหน้าที่และรับผิดชอบกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมการปฏิบัติงานและรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และสอบทานและปรับปรุงเนื้อหาของนโยบายตามระยะเวลาที่เหมาะสมให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ รวมถึงจัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งป้องกันไม่ให้นำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต ตลอดจนดูแลการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับระบบการกำกับดูแล ควบคุม และตรวจสอบการปฏิบัติภายใน โดยมีการประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งติดตาม และกำหนดมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงในด้านการล่วงรู้ข้อมูลภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และความเสี่ยงต่างๆ ตามหลักการการควบคุมภายในที่ดี โดยได้จัดให้มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงานที่ชัดเจน แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกัน และเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 6.2: คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างและองค์ประกอบการกำกับดูแลของคณะกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยทุกคนจะต้องมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีหน้าที่และความรับผิดชอบจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และเปิดเผยความเห็นเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวในรายงานประจำปี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 6.3: คณะกรรมการควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องไปถึงการป้องกันการใช้อำนาจอันมิชอบในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

บริษัทฯ ได้มีนโยบายและมาตรการป้องกันการใช้อำนาจในของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานการซื้อขายและถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
- ห้ามผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชีและงบการเงินของบริษัทฯ ที่ยังไม่เผยแพร่ต่อสาธารณชน ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่บริษัทฯ กำหนด หรือเผยแพร่ข้อมูลต่อผู้อื่นในทางมิชอบ ส่วนกรรมการห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือเผยแพร่ข้อมูลต่อผู้อื่นในทางมิชอบ ตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารการประชุมคณะกรรมการเพื่อรับทราบงบการเงินรายไตรมาสหรือรายเดือน ทั้งนี้ หากจะซื้อหรือขายหลักทรัพย์ ควรรออน้อย 1-2 วัน หลังจากมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่สาธารณชนแล้ว
- การห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ใดหลักทรัพย์หนึ่ง กรณีที่บริษัทฯ ได้ล่วงรู้หรืออาจได้รับข้อมูลภายในเกี่ยวกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ได้ขึ้นทะเบียนบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ดังกล่าว
- พนักงานที่ปฏิบัติงานในหน้าที่ให้บริการลูกค้า (Front Office) และหน่วยงานที่ดูแลการตัดสินใจซื้อขายแทนลูกค้า หรือดูแลเงินลงทุนของบริษัทฯ จะต้องไม่ส่งคำสั่งซื้อขายด้วยตนเอง เพื่อป้องกันการซื้อขายหลักทรัพย์ดักหน้าลูกค้า (Front Running) และจะต้องไม่เป็นผู้ดูแลบัญชีตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ส่วน

พนักงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดทำบัญชีการเงินนั้น จะต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ที่อยู่ในกระบวนการจัดทำบัญชีการเงินถึง 3 วันทำการหลังจากบัญชีการเงินดังกล่าวได้รับการเผยแพร่แก่ลูกค้า

หลักปฏิบัติ 6.4: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอก เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญ และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ และการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส มีคุณธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งตระหนักดีว่า การทุจริตคอร์รัปชันส่งผลร้ายและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาสังคมและเศรษฐกิจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้เข้าร่วม “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)” ตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2557 เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางในการต่อต้านการทุจริต โดยต้องไม่เสนอ เรียกร้อง หรือรับประโยชน์หรือสินบนใดที่สื่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้งแจ้งให้พนักงาน พึงละเว้นการเสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำความหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

หลักปฏิบัติ 6.5: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส

คณะกรรมการได้พิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน ซึ่งได้กำหนดให้ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานเป็นผู้ได้รับมอบหมายในการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยลูกค้าหรือผู้ถือหุ้นสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมาที่ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานได้โดยตรงผ่าน 4 ช่องทาง ดังนี้

- จัดส่งให้กับ ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเอส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 25 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
- แจ้งทางโทรศัพท์ ที่หมายเลข 0-2658-9001-8 หรือจัดส่งทางโทรสารที่หมายเลข 0-2658-9009
- จัดส่งทาง E-mail ที่ compliance@fnsyrus.com
- แจ้งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.fnsyrus.com

ทั้งนี้คณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียนมีหน้าที่และรับผิดชอบกำหนดนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส รวมทั้งดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสดด้วยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1: คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ใช้ข้อมูลทางการเงิน รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสในการดำเนินการดังกล่าวที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการ

เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนตามระยะเวลาที่กำหนดซึ่งสอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสรุปรายละเอียดได้ ดังนี้

- 1) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- 2) รายงานประจำปี
- 3) งบการเงิน และคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
- 4) รายงานทางการเงิน ซึ่งประกอบไปด้วย ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายบริษัท
- 5) ข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 7.2: คณะกรรมการควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึง ดูแลให้การทำการใดๆ จะต้องไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3: ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการดูแลและติดตามการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล นอกจากนี้ คณะกรรมการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีจริยธรรมและสมเหตุสมผล รวมถึงติดตามให้มีการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 7.4: คณะกรรมการควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

บริษัทฯ มีการจัดทำและเปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

หลักปฏิบัติ 7.5: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักलगุณสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักलगุณ นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

บริษัทฯ มีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกในช่องทางต่างๆ อย่างเหมาะสม และให้ความระมัดระวังเกี่ยวกับข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์เป็นอย่างยิ่ง โดยได้มีการกำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน อย่างไรก็ตาม นโยบายในการจัดการเกี่ยวกับข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์อยู่ระหว่างการทบทวนเพื่อเพิ่มความชัดเจน

หลักปฏิบัติ 7.6: คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่และเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์เพื่อเพิ่มช่องทางการเข้าถึงข้อมูล ดังนี้

- 1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร
- 2) ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- 4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
- 5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี
- 6) โครงสร้างการถือหุ้น
- 7) โครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ
- 8) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 9) จ้างบังคับบริษัทฯ
- 10) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 11) กฎบัตรของคณะกรรมการ
- 12) จรรยาบรรณธุรกิจ
- 13) ข้อมูลติดต่อบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1: คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบัน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ ได้ดำเนินการ ดังนี้

- 1) ตามจ้างบังคับบริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้เรื่องที่จะมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานดังต่อไปนี้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่แสดงถึงกิจการของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา
 - พิจารณานุมัติตั้งบุคคลและบัญชีกำไรขาดทุน
 - พิจารณานุมัติจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายเงินปันผล
 - พิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่ แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
 - พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี
 - กิจการอื่นๆ
- 2) บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อเสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอข้อกรรมการได้ล่วงหน้า โดยการเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.fnsyrus.com ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุม จะต้องเป็นไปตามที่กำหนดในมาตรา 89/28 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กล่าวคือ เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่

มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ส่วนการเสนอวาระการประชุมนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

➤ เรื่องที่จะไม่พิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม

- เรื่องที่กำหนดในมาตรา 89/28 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่แก้ไขเพิ่มเติม ได้แก่
 - (1) เป็นเรื่องที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ 2 (คุณสมบัติของผู้ถือหุ้น: ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ)
 - (2) เป็นเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ และข้อเท็จจริงที่กล่าวอ้างโดยผู้ถือหุ้น มิได้แสดงถึงเหตุอันควรสงสัยเกี่ยวกับความไม่ปกติเรื่องดังกล่าว
 - (3) เป็นเรื่องที่อยู่นอกเหนืออำนาจที่บริษัทฯ จะดำเนินการให้เกิดผลตามประสงค์
 - (4) เป็นเรื่อง que ผู้ถือหุ้นได้เคยเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแล้วในรอบ 12 เดือนที่ผ่านมา และเรื่องดังกล่าวได้รับมติสนับสนุนด้วยคะแนนเสียงน้อยกว่าร้อยละ 12 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ เว้นแต่ข้อเท็จจริงในการนำเสนอครั้งใหม่จะได้เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญจากข้อเท็จจริงในขณะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
 - (5) กรณีอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ และระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานราชการ หรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทฯ หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ บังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
- เรื่องที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการแล้ว
- เรื่องที่ผู้ถือหุ้นให้ข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้อง หรือไม่สามารถติดต่อได้ หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
- เรื่องที่เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลโดยเฉพาะ
- เรื่องที่เป็นอำนาจการบริหารจัดการของคณะกรรมการ เว้นแต่เป็นกรณีที่เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม

➤ ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ต้องกรอก “แบบเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“แบบเสนอวาระฯ”)” พร้อมเอกสารหลักฐานที่กำหนด และส่งถึงเลขาธิการบริษัท ที่ companysecretary@fnsyus.com เพื่อให้กรรมการบริหารได้พิจารณาลั่นกรองก่อนเสนอต่อคณะกรรมการ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นต้องส่งต้นฉบับพร้อมลงลายมือชื่อเป็นหลักฐาน พร้อมแสดงเอกสารหลักฐานที่กำหนด ให้ถึงบริษัทฯ ภายในเวลาที่กำหนด ตามที่อยู่ดังนี้

สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเอส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18 ถนนพระราม 1 แขวง ปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

กรณีผู้ถือหุ้นหลายรายร่วมกันเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบเสนอวาระฯ และลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน แล้วส่งรวมเป็นชุดเดียวกัน

➤ เรื่องที่ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการจะบรรจุเป็นวาระการประชุมโดยแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น

➤ เรื่องที่ไม่ผ่านความเห็นจากคณะกรรมการจะแจ้งเป็นเรื่องเพื่อทราบและชี้แจงเหตุผลในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ความเห็นของคณะกรรมการถือเป็นที่สุด

ขณะที่การเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ดังนี้

- ผู้ถือหุ้นที่จะเสนอชื่อบุคคลเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามดังกล่าวก่อน
- ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ต้องกรอก “แบบเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการ (“แบบเสนอชื่อบุคคลฯ”)” พร้อมเอกสารหลักฐานที่กำหนด และส่งถึงเลขาธิการบริษัท ที่ companysecretary@fnsyrus.com เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นต้องส่งต้นฉบับพร้อมลงลายมือชื่อเป็นหลักฐาน พร้อมแสดงเอกสารหลักฐานที่กำหนด ให้ถึงบริษัทฯ ภายในเวลาที่กำหนด ตามที่อยู่ดังนี้

สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศ แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18 ถนนพระราม 1 แขวง
ปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

กรณีผู้ถือหุ้นหลายรายรวมกันเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบเสนอวาระฯ และลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน แล้วส่งรวมเป็นชุดเดียวกัน

- บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ จะต้องคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้
 - มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
 - มีความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์อย่างสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ
 - ไม่ควรดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 4 บริษัท
 - บุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ จะได้รับการบรรจุชื่อในระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมฯ ว่า เป็นผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น
- 3) บริษัทฯ ได้ระบุข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลดังต่อไปนี้
- วัน เวลา และสถานที่ประชุม
 - วาระการประชุม โดยแบ่งเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ และได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการ และการอนุมัติค่าตอบแทนเป็นแต่ละวาระ
 - วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ รวมไปถึงข้อมูลประกอบการตัดสินใจในแต่ละวาระ
 - วาระการจ่ายเงินปันผล - บริษัทฯ ได้ระบุนโยบายการจ่ายเงินปันผล และอัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายทั้งในปีที่เสนอและข้อมูลเปรียบเทียบกับย้อนหลัง
 - วาระการแต่งตั้งกรรมการ - บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการลงคะแนนเพื่อเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล ซึ่งได้ระบุข้อมูลของกรรมการ ได้แก่ ชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่ง หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ รวมไปถึง การเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ในกรณีที่เป็นการเติมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง

- วาระอนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการ - บริษัทฯ ได้ระบุหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ และค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ ทั้งในปีที่เสนอและปีก่อนหน้า
- วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี - บริษัทฯ ได้ระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ระยะเวลาและประสบการณ์ทำงาน ระยะเวลาที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี รวมไปถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ซึ่งประกอบไปด้วยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น ทั้งปีที่เสนอและปีก่อนหน้า
- หนังสือมอบฉันทะแบบ ก และแบบ ข (แบบ ค บริษัทฯ จะเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ)
- ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียง และแจ้งผลการนับคะแนน ข้อมูลกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารหรือหลักฐานที่ต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น
- 4) บริษัทฯ มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของ บริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 21 วัน ก่อนวันประชุม พร้อมกับแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าได้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุม ดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการเข้าถึงข้อมูลอีกทางหนึ่ง ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ทั้งนี้ ได้มีการจัดทำทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- 5) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ถึงคณะกรรมการล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยสามารถส่งคำถามมายังบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดและเผยแพร่หลักเกณฑ์ในการส่งคำถามล่วงหน้าไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
 - ผู้ถือหุ้นเสนอคำถามพร้อมกับให้ข้อมูลของผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - ชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์/โทรสาร และ E-mail ที่ติดต่อได้ของผู้ถือหุ้น
 - คำถามและวาระที่ประสงค์จะสอบถามและข้อมูลประกอบ (ถ้ามี)
 - ช่องทางที่บริษัทฯ เปิดรับคำถาม
 - ทางโทรสารหมายเลข 0-2658-9110
 - ช่วงเวลาที่เปิดรับคำถาม
 - ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - เลขาธิการบริษัท จะเป็นผู้รวบรวมคำถามและส่งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาตามลำดับ
 - การตอบคำถามกรณีที่ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะพิจารณาตอบคำถามที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 6) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือมอบอำนาจให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทน

หลักปฏิบัติ 8.2: คณะกรรมการควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมและใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลตัดสินใจในเรื่องสำคัญ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือน

โดยได้แจ้งถึงสิทธิดังกล่าวผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น

บริษัทฯ ได้กำหนดวันและเวลา รวมไปถึงสถานที่ประชุมที่คำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งระบุถึงเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องแสดงก่อนเข้าประชุมในระดับที่เหมาะสม เพื่อไม่ให้เป็นภาระในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถมอบอำนาจให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งบริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบอำนาจให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และเสนอชื่อกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ ทำให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกเสียง โดยการมอบอำนาจให้แก่กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้

ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทฯ ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและมอบอำนาจ นอกจากนี้ ยังได้แนะนำกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม รวมถึงได้เปิดเผยถึงข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมและลงคะแนนเสียงด้วย ส่วนการนับคะแนนเสียงนั้น บริษัทฯ จะแจ้งก่อนที่จะมีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระนั้นๆ เนื่องจากอาจมีวิธีการนับคะแนนเสียงที่แตกต่างกันในแต่ละวาระ

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 105 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประธานในที่ประชุมมีหน้าที่ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ว่าด้วยการประชุม รวมไปถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสตั้งคำถามหรือแสดงความคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อกำหนดที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีที่นั่งสำหรับตัวแทนผู้ถือหุ้นและที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อสังเกตการณ์และตรวจสอบความโปร่งใสในการนับคะแนนเสียงด้วย ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยถึงผลการลงคะแนนเสียงให้ที่ประชุมทราบทันทีเมื่อแต่ละวาระสิ้นสุดลง และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในหนังสือเชิญประชุมด้วย

สำหรับวาระการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระหรือวาระที่มีหลายรายการนั้น บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลหรือลงมติแยกในแต่ละรายการ

ทั้งนี้ เพื่อให้การประชุมมีความถูกต้อง แม่นยำ และโปร่งใสมยิ่งขึ้นแล้ว บริษัทฯ จึงได้นำระบบ Barcode มาใช้อำนวยความสะดวกในที่ประชุม เพื่อลดระยะเวลาในขั้นตอนการลงทะเบียนแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม การนับคะแนนเสียง และเพิ่มประสิทธิภาพในการแสดงผลต่อที่ประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3: คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันที่มีการประชุม โดยได้ระบุรายละเอียดในแต่ละวาระ ประกอบไปด้วย ผลของมติ วิธีการนับคะแนนเสียง และผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละประเภท (เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย จดออกเสียง และบัตรเสีย) ซึ่งแสดงข้อมูลทั้งในรูปแบบจำนวนหุ้น และสัดส่วนร้อยละ ส่วนการจัดทำรายงานการประชุมนั้น บริษัทฯ ได้บันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม สัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมและไม่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง ผลการลงคะแนนเสียง และมติจากที่ประชุม รวมไปถึงรายชื่อและประเด็นคำถามของผู้ถือหุ้นที่ได้มีการซักถามและการชี้แจงของบริษัทฯ ในแต่ละวาระอย่างถูกต้องและครบถ้วน และนำเสนอเอกสารดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่มีการแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างการมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ดำเนินการ

ส่วนที่ 2: การทบทวนและคำอธิบายเพิ่มเติม

คณะกรรมการได้พิจารณาและทบทวนถึงความเหมาะสมในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาเป็นหลักในการปฏิบัติและประกอบธุรกิจ เพื่อกำกับให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดี สามารถแข่งขันได้ในระยะยาว และเติบโตอย่างยั่งยืน อย่างไรก็ตาม หลักปฏิบัติดังกล่าว มีแนวปฏิบัติย่อยบางประการที่บริษัทฯ ยังไม่ได้นำมาปรับใช้ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

แนวปฏิบัติย่อยที่ยังไม่ได้นำมาปรับใช้	คำอธิบาย
2.2.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และควรสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลายาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร	บริษัทฯ อยู่ระหว่างพิจารณาเพื่อจัดทำแผนระยะกลาง
2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการควรดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัย และความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง	อยู่ระหว่างการเพิ่มความชัดเจนในรายละเอียดของผู้มีส่วนได้เสีย
3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ	แม้ว่าประธานกรรมการจะไม่ใช้กรรมการอิสระ แต่คณะกรรมการได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า การทำหน้าที่ของประธานกรรมการมีความเหมาะสมแล้ว เนื่องจากการให้ความเห็นและการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ เป็นการกำหนดร่วมกันของคณะกรรมการ ซึ่งมีความเป็นอิสระหรือปราศจากการแทรกแซง และในขณะเดียวกัน ประธานกรรมการยังให้การสนับสนุนการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดีมาโดยตลอด นอกจากนี้ คุณสมบัติของประธานกรรมการยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และยังคงผ่านการพิจารณาอนุมัติจากผู้ถือหุ้นอีกด้วย
3.2.4 ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้แยกจากกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน หรือได้มอบหมายให้มีหน้าที่	องค์ประกอบของคณะกรรมการที่ควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าหนึ่งนั้น คณะกรรมการได้พิจารณาถึงความเป็นอิสระของกรรมการแล้วมีความเห็นว่า การปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นของกรรมการนั้นมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการแล้ว และถึงแม้สัดส่วนกรรมการอิสระจะไม่ใช่ไปตามเกณฑ์ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แต่ยังคงเป็นไปตามพรบ.บริษัทมหาชนจำกัดที่ต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า

แนวปฏิบัติย่อยที่ยังไม่ได้นำมาปรับใช้	คำอธิบาย
ความรับผิดชอบด้านการบริหาร คณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา 1) องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่าครึ่งหนึ่ง หรือ 2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ	1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด บริษัทฯ จึงยังคงโครงสร้างดังกล่าวไว้เช่นเดิม นอกจากนี้ การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดให้ระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่เหมาะสม ไม่ควรเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการคนดังกล่าว พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น
3.3.1- คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่ง 3.3.4 สมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ	แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีคณะกรรมการสรรหา อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อความโปร่งใสในการสรรหากรรมการ โดยแจ้งผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลและเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและน่าไว้วางใจ ในกรณีที่ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลดังกล่าว คณะกรรมการจะพิจารณาประวัติและคุณสมบัติ ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นประจำ และนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวจากมติที่ประชุมคณะกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ
3.4.1 คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็น กรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและ หลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน	คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน อย่างไรก็ตาม ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนของ บริษัทฯ เป็นประธานกรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการได้พิจารณาถึงความเหมาะสมแล้ว มีความเห็นว่าการประธานกรรมการซึ่งมีบทบาทเป็นผู้นำสูงสุดขององค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบต่อประสิทธิภาพของ บริษัทฯ จึงมีความเหมาะสมที่จะเป็นประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
3.4.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การ กำหนดคำตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและ จำนวนของคำตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนคำตอบแทนที่ เปิดเผย ควรรวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่าน ได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย	คณะกรรมการมีความเห็นว่าการเปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละคนนั้นเป็นข้อมูลส่วนบุคคล และการจ่ายคำตอบแทนกรรมการได้มีการพิจารณาจากคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ อีกทั้งยังได้กำหนดเป็นวาระนำเสนอเพื่ออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น การเปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนของกรรมการในภาพรวมของทั้งคณะตามที่ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติมีความเหมาะสมแล้ว จึงยังคงไว้เช่นเดิม
3.7.1- คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติ หน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุด ย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูก นำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย	บริษัทฯ อยู่ระหว่างการหาแนวทางที่เหมาะสมในการการประเมินผลกรรมการ
3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมควรส่งให้แก่กรรมการเป็น การล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม	บริษัทฯ มีข้อกำหนดเกี่ยวกับการส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เนื่องจากอาจมีการใช้ข้อมูลของหน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่ของบริษัทฯ จึงเป็นเหตุอาจทำให้เกิดความล่าช้าขึ้นได้ ขณะที่ระยะเวลา 5 วันทำ

แนวปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำมาปรับใช้	คำอธิบาย
	การที่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. ได้กำหนดไว้ คณะกรรมการพิจารณาและมีความเห็นว่ระยะเวลาดังกล่าวไม่มีความแตกต่างจากข้อปฏิบัติเดิมของบริษัทฯ จึงยังคงข้อปฏิบัติไว้เช่นเดิม
3.9.7 คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบถึงผลการประชุมด้วย	บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณานำแนวปฏิบัตินี้มาใช้ เพื่อเพิ่มความเป็นอิสระและประสิทธิภาพในการดำเนินงานยิ่งขึ้น
4.1.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้	การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น บริษัทฯ มีเพียงการกำหนดในส่วนของกรรมการเท่านั้น ยังไม่มีการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งในเรื่องประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะนำประเด็นดังกล่าวมาพิจารณาถึงความเหมาะสมในการปรับใช้กับบริษัทฯ ต่อไป
4.2.2-4.2.4 คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับคำตอบแทนและการประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ (4.2.2) คณะกรรมการควรเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ประเมินผู้บริหารระดับสูงที่สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว (4.2.3) คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร (4.2.4)	บริษัทฯ มีขั้นตอนการประเมินผลงานที่ยังไม่ชัดเจนและเพียงพอจึงจะนำมาประชุมและหารือถึงประเด็นดังกล่าว เพื่อเพิ่มความชัดเจนยิ่งขึ้นต่อไป
7.5.3 คณะกรรมการควรดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	นโยบายในการจัดการเกี่ยวกับข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์อยู่ระหว่างการทบทวนเพื่อเพิ่มความชัดเจน
8.3.1 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทเปิดเผยบทที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท	บริษัทฯ ยังไม่มีการแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างการมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ดำเนินการ