



นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท พรีเมียร์ควอลิตี้สตาร์ช จำกัด (มหาชน)

นโยบายฉบับนี้อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566

ทบทวนครั้งที่ 1 ฉบับลงวันที่ 30 มกราคม 2568

ทบทวนครั้งที่ 2 ฉบับลงวันที่ 28 มกราคม 2569

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัท พรีเมียร์ควอลิตี้สตาρχ จำกัด (มหาชน)

บริษัท พรีเมียร์ควอลิตี้สตาρχ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นปัจจัยสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้เจริญก้าวหน้าเติบโตควบคู่ไปกับสังคมอย่างยั่งยืน มีเสถียรภาพ มีประสิทธิภาพ และมีความน่าเชื่อถือ ทั้งเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนี้ เพื่อให้เกิดแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกันทั้งองค์กร จึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและข้อพึงปฏิบัติที่ดีไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร บุคลากรทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยยึดถือปฏิบัติ โดยได้พิจารณาและปรับปรุงเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปี 2560 (Corporate Governance Code: CG Code) ซึ่งมีหลักสำคัญซึ่งคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคลากรทุกคนใช้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ รายละเอียดดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 การตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร ที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- 1.1 คณะกรรมการตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
- 1.2 คณะกรรมการจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
 - 2) ประอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
 - 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
 - 4) สามารถปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- 1.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร รวมถึงกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามตามกฎหมาย ข้อบังคับ นโยบาย แนวปฏิบัติ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.4 คณะกรรมการกำกับดูแลความเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน (sustainability-related risks and opportunities) รวมถึงความเสี่ยงและโอกาสด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (climate-related risks and opportunities) โดยบูรณาการประเด็นดังกล่าวเข้ากับการกำหนดกลยุทธ์ การตัดสินใจเชิงนโยบาย การติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และการรายงานอย่างเป็นระบบ
- 1.5 คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตและความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- 2.1 คณะกรรมการกำหนดและทบทวนให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน สร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม โดยสามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกันผ่านวิสัยทัศน์และค่านิยมร่วมขององค์กร
- 2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายในแต่ละช่วงระยะเวลาสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ โอกาส และความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดสายห่วงโซ่คุณค่า (value chain) โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 3 การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- 3.1 คณะกรรมการรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการให้มีความเหมาะสม ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- 3.2 คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ ไม่ว่าจะเป็น คุณสมบัติของกรรมการ กรรมการ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ การกำหนดอำนาจหน้าที่ให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

- 3.3 พิจารณาให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่องอย่างละเอียดรอบคอบ และกลั่นกรองข้อมูลก่อนเสนอคณะกรรมการเห็นชอบต่อไป รวมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมการประชุมในแต่ละปี พร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย
- 3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ ซึ่งผ่านการพิจารณาโดยคณะกรรมการสรรหาที่เมืองค์ประกอบเป็นอิสระ
- 3.5 คณะกรรมการพิจารณาให้มีโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับควมรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการนำพาคณะกรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนที่เมืองค์ประกอบเป็นอิสระ
- 3.6 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ อาทิ การกำหนดหลักเกณฑ์การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น การรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ การกำหนดร้อยละการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
- 3.7 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง
- 3.8 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยนำผลประเมินไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ
- 3.9 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคน รวมถึงกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงความรู้ ความเข้าใจ หรือประสบการณ์ด้านความยั่งยืน สิ่งแวดล้อม สังคม และการ

เปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ หรือจัดให้มีการพัฒนาความรู้ดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลความเสี่ยงและโอกาสด้านความยั่งยืนของบริษัท

- 3.10 จัดให้มีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมและพัฒนาทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 4 การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

- 4.1 บริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการพัฒนาความรู้ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรทุกระดับให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- 4.2 บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม เพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการได้ในระยะยาว
- 4.3 บริษัทส่งเสริมการบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และมีแรงจูงใจที่เหมาะสม อาทิ การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- 4.4 บริษัทดำเนินการให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยกำหนดหลักเกณฑ์ เป้าหมาย ตัวชี้วัด และคุณสมบัติที่จำเป็นให้มีความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่ง ทั้งด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างราบรื่นและต่อเนื่องในตำแหน่งงานหลักที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- 5.1 บริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจเพื่อสร้างความได้เปรียบเชิงแข่งขันควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน ติดตามผลการดำเนินงาน โดยส่งเสริมให้เกิดการคิดค้นหรือพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจและสังคม

ให้เกิดขึ้นภายในบริษัท ไม่ว่าจะเป็นกระบวนการทำงาน สินค้าและบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

5.2 บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อให้บุคลากรยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ โดยบุคลากรต้องระมัดระวังและป้องกันไม่กระทำการใดๆ อันละเมิดกฎหมายหรือหลักเกณฑ์ต่างๆ อันจะนำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงของบริษัท

5.3 บริษัทตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้น ยึดหลักปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วน ถูกต้อง และป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรของบริษัทแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในทางมิชอบ
- 2) พนักงาน ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ไม่เลือกปฏิบัติ ให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกัน เคารพสิทธิมนุษยชน การอบรมให้ความรู้ การกำหนดค่าตอบแทนและจัดสวัสดิการตามสมควร แนวทางส่งเสริมการออมและหลักประกันทางการเงิน การส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- 3) ลูกค้า คำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุง การโฆษณาประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย เปิดเผยรายละเอียดของสินค้าและบริการ ไม่โฆษณาชวนเชื่อเกินความเป็นจริง
- 4) คู่ค้า มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญา/ข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ ส่งเสริมศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการตามมาตรฐานเพื่อการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้า และส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement)
- 5) เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน รวมถึงยึดมั่นในการปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนด และข้อตกลงในสัญญาที่ได้ให้ไว้กับเจ้าหน้าที่ต่างๆ อย่างเคร่งครัด

- 6) คู่แข่ง ประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส ไม่สร้างรายได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการใดๆ
- 7) สิ่งแวดล้อม ให้ความสำคัญในอันที่จะสร้างค่านิยมและจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อมผ่านการอบรม การจัดกิจกรรม และการรณรงค์แก่บุคลากร เพื่อการใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงจัดให้มีมาตรการป้องกันลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การจัดการขยะ/ของเสีย/ลดมลพิษ การจัดการเรื่องการลดก๊าซเรือนกระจก การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ
- 8) สังคมและชุมชน ให้ความสำคัญต่อความต้องการของชุมชนโดยเข้าร่วมกิจกรรมการช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่อง มุ่งเน้นให้บุคลากรทุกระดับเข้ามามีส่วนร่วม มีจิตอาสา ได้รับการปลูกฝังจิตสำนึกรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- 9) การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ให้ความร่วมมือหรือเข้าร่วมกับหน่วยงานต่างๆ ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันตามสมควร พร้อมทั้งจัดทำและสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และดำเนินการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) รวมถึงจัดให้มีการตรวจสอบ ประเมิน และติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 10) การเคารพสิทธิมนุษยชน กระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดๆ ที่มีความแตกต่างทางแนวคิด เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ วัฒนธรรม หรือสถานภาพอื่นใดที่ถือเป็นสิทธิมนุษยชน ทั้งจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบสถานะด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน และประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain)

- 5.4 จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการจัดการด้านความยั่งยืนระดับองค์กร โดยฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่คุณค่า (value chain) ไม่ว่าจะเป็นการเงิน การผลิต ภูมิปัญญา บุคลากร สังคมและความสัมพันธ์ และธรรมชาติ ทั้งนี้ ยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรมและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 5.5 บริษัทกำหนดตัวชี้วัด (metrics) และเป้าหมาย (targets) ที่เกี่ยวข้องกับประเด็นความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ พร้อมทั้งติดตามและรายงานผล เพื่อให้ประกอบการตัดสินใจและการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 5.5 บริษัทกำหนดให้มีกรอบการกำกับดูแลเพื่อนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน มีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

หลักปฏิบัติ 6 การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้ง การบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร ซึ่งรวมถึงการพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทครอบคลุมถึงความเสี่ยงและโอกาสด้านความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยบูรณาการเข้ากับกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งผ่านการพิจารณาโดยคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืนและ ESG รวมถึงดูแลให้บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและระดับสากล
- 6.2 คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ ซึ่งมีอำนาจหน้าที่ในการสอบทานการปฏิบัติงานและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน 6.3 จัดให้มีหลักเกณฑ์ แนวทางและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานการมีส่วนได้เสีย รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการกระทำใดๆ อันเป็นการใช้ประโยชน์อันมิควรในข้อมูลหรือทรัพย์สินของบริษัท ซึ่งรวมถึงการใช้

ข้อมูลภายในโดยใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคลากรของบริษัทในการหาประโยชน์ส่วนตัว โดยสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบอย่างทั่วถึงทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

- 6.3 จัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- 6.4 จัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแส ผ่านช่องทางที่ปลอดภัย เป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสม รวมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสถิติ ผลการติดตามการแจ้งเบาะแส และกระบวนการจัดการข้อเรียกร้อง

หลักปฏิบัติ 7 การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 บุคลากรที่เกี่ยวข้องในการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ทั้งผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ และปฏิบัติงานภายใต้ระบบควบคุมภายในและกระบวนการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลก่อนการเปิดเผยที่บริษัทกำหนด เพื่อให้มีระบบการรายงานที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง 7.2 ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความพร้อมและมีข้อมูลเพียงพอต่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 7.3 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการด้านความยั่งยืน การปฏิบัติตามกฎหมาย จรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม การเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศและระดับสากล ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน รวมถึง การเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นไปตามกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล
- 7.4 การเปิดเผยข้อมูลมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและกระทำอย่างสม่ำเสมอ จัดให้มีข้อมูล

ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางต่างๆ ซึ่งเข้าถึงได้อย่างสะดวก ง่าย และเท่าเทียมกัน รวมทั้งส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

- 7.5 จัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ รวมทั้งการจัดประชุม นักวิเคราะห์ การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน รายงานกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้มั่นใจว่าการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

หลักปฏิบัติ 8 การสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 8.1 ผู้ถือหุ้นทุกรายถือเป็นเจ้าของกิจการและได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ตามสิทธิที่พึงได้รับอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทมีหน้าที่ปกป้อง ค้ำครอง รักษาสิทธิ และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญของบริษัท ทั้งประเด็นตามกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ อีกทั้ง ส่งเสริมการสื่อสารและการมีส่วนร่วมกับผู้ถือหุ้น ไม่จำกัดเฉพาะการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนากิจการ
- 8.2 บริษัทดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเชื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้อย่างสะดวก โดยปฏิบัติตามแนวทางการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ไม่ว่าจะเป็นก่อนการประชุม ระหว่างการประชุม หรือภายหลังการประชุม รวมทั้งการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถเข้าถึงได้ผ่านช่องทางต่างๆ

การทบทวนนโยบาย

ทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและหลักเกณฑ์ โดยคณะกรรมการพัฒนากิจการเพื่อความยั่งยืนและ ESG ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ



ลงชื่อ.....

(นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ควอลิตี้สตาร์ช จำกัด (มหาชน)