

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ฟินิเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและการบริหารองค์กรเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- (1.1) คณะกรรมการเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี โดยได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ชัดเจน และพิจารณากลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน แผนธุรกิจ และงบประมาณ ทั้งในด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน รวมทั้งสื่อสารให้พนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าใจและมีแนวปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน ตลอดจนติดตาม ทบทวน และดูแลผลการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้
- (1.2) คณะกรรมการซึ่งเป็นผู้มีอำนาจหน้าที่บริหารจัดการองค์กรและรับผิดชอบในการขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งติดตามและทบทวนให้การประกอบธุรกิจมีการคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอย่างมีจริยธรรมและเป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม สามารถแข่งขันภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างเหมาะสมในระยะยาว ตลอดจนสื่อสารนโยบายและทิศทางขององค์กรให้บุคลากรในทุกระดับเข้าใจและนำไปปฏิบัติได้อย่างสอดคล้องกัน เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน
- (1.3) คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กรและดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการในเรื่องหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยให้กรรมการซึ่งถือเป็นผู้นำองค์กรจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duties) 4 ประการ อันได้แก่

1) Duty of Care

มีความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่และการบริหารจัดการทำโดยสมเหตุสมผลเยี่ยงกรรมการที่อยู่ภายใต้สถานการณ์เดียวกัน จะพึงกระทำ และทำโดยมีข้อมูลที่เพียงพอ ไม่มีเหตุที่น่าสงสัยว่าข้อมูลนั้นจะไม่น่าเชื่อถือ

2) Duty of Loyalty

มีความซื่อสัตย์สุจริตโดยคำนึงและรักษาผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม

3) Duty of Obedience

มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมไปถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4) Duty of Disclosure

เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และครบถ้วน รวมทั้งรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

นอกจากนี้ กรรมการจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

- (1.4) คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

นอกจากจะมีการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการรวมถึงมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งแล้ว บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณาและมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ดำเนินการแทนภายใต้กรอบตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- (2.1) คณะกรรมการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม โดยบริษัทได้ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการในกฎบัตรของคณะกรรมการ ให้คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ชัดเจนรวมถึงสื่อสารนโยบายและทิศทางของกลุ่มบริษัทให้บุคลากรในทุกระดับเข้าใจและนำไปปฏิบัติได้อย่างสอดคล้องกัน ตลอดจนติดตามและทบทวนให้การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีจริยธรรมและเป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม สามารถแข่งขันภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างเหมาะสมในระยะยาว
- (2.2) คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจน กลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย โดยคณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณากลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานแผนธุรกิจ และงบประมาณ ทั้งในด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน และสื่อสารให้พนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าใจและมีแนวปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน มีการวิเคราะห์ถึงสภาพแวดล้อม ปัจจัย และความเสี่ยง รวมทั้งประเมินผลกระทบและดูแลผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม เพื่อให้อยู่ในกรอบจริยธรรมและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและมูลค่าทางธุรกิจ ตลอดจนจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงติดตาม ทบทวน และดูแลผลการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- (3.1) คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการที่มีการระบุถึงคุณสมบัติกรรมการ จำนวนกรรมการ และสัดส่วนกรรมการอย่างเหมาะสม รวมถึงเปิดเผยองค์ประกอบดังกล่าวและข้อมูลกรรมการตามความเหมาะสมในรายงานประจำปีและเว็บไซต์บริษัท
- (3.2) คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ และกำหนดให้มีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ นอกจากนี้ ยังกำหนดให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลับกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอคณะกรรมการ ตลอดจนเปิดเผยบทบาทหน้าที่ จำนวนการประชุม และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ หาก ประธานกรรมการของบริษัท จะไม่ใช้กรรมการอิสระจะกำหนดให้มีกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ นอกจากนี้ การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระนั้น บริษัทได้กำหนดให้ระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่เหมาะสม ไม่

ควรเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการคนดังกล่าว พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

(3.3) คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

(3.4) ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีบทบาทและหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ทั้งนี้ ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท จะได้รับคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมซึ่งกำหนดเป็นอัตราคงที่ และโบนัส ซึ่งเป็นคำตอบแทนผันแปร ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนข้างต้นจะเทียบเคียงกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ กระบวนการกำหนดค่าตอบแทนต้องมีความโปร่งใส และได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น โดยระดับและองค์ประกอบของค่าตอบแทนจะต้องเหมาะสมกับความรับผิดชอบและเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณภาพ และจงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพากลุ่มบริษัทให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้น และระยะยาว รวมทั้งจะหลีกเลี่ยงการจ่ายค่าตอบแทนที่เกินสมควร

ในส่วนของผู้บริหารของบริษัทจะได้รับทั้งคำตอบแทนคงที่เป็นเงินเดือนโดยพิจารณาเทียบเคียงกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และคำตอบแทนผันแปรในรูปโบนัสซึ่งจะพิจารณาจากตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัทที่ผู้บริหารดังกล่าวดูแลบริหารงาน โดยจะพิจารณาอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส และเพื่อจงใจผู้บริหารให้ปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

(3.5) คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอโดยกฎบัตรของคณะกรรมการ ซึ่งมีการระบุบทบาทและหน้าที่ของกรรมการอย่างชัดเจน ทั้งในเรื่องการปฏิบัติตามหลักความไว้วางใจ (Fiduciary Duties) ของคณะกรรมการ และการกำหนดให้กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท ซึ่งได้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี รวมทั้งการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมที่ควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการในรอบปีนับตั้งแต่กรรมการได้รับการแต่งตั้ง และขณะลงมติ ควรมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ส่วนการมีส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหารนั้น บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการมีหน้าที่และรับผิดชอบดูแลจัดการในเรื่องมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน และแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

(3.6) คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนในระดับที่เหมาะสมโดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่แต่งตั้งเป็นตัวแทนของบริษัท รวมถึงดูแลให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยมีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน รวมทั้งการทำรายการต่างๆ ที่สำคัญเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และอาจมีการทำสัญญาหรือข้อตกลงเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

(3.7) คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการรายบุคคล และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย โดยบริษัทนำแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์ฯ มาปรับใช้ ซึ่งมีทั้งการประเมินตนเอง และการประเมินแบบไขว้ และได้เปิดเผยถึงหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในรายงาน

ทั้งนี้ บริษัทอาจจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้วย

- (3.8) คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอและเปิดเผยข้อมูลการเข้าอบรมไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีด้วย และในกรณีที่มีกรรมการเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทได้จัดให้มีปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ ให้เข้าใจถึงโครงสร้างกลุ่มบริษัท ลักษณะการประกอบธุรกิจ และอำนาจหน้าที่ รวมไปถึงกฎเกณฑ์และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่
- (3.9) คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ ทั้งนี้ การจัดประชุมคณะกรรมการจะมีการกำหนดและแจ้งตารางการประชุมล่วงหน้า นอกจากนี้ กรรมการแต่ละคนและฝ่ายจัดการมีอิสระในการเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เป็นวาระการประชุม และสนับสนุนให้มีการเชิญผู้บริหารที่กีดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อให้คณะกรรมการมีโอกาสรู้จักผู้บริหารดังกล่าวเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการมีหน้าที่พิจารณาแต่งตั้งเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ เพื่อช่วยสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการให้มีความเรียบร้อยและสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นได้ รวมทั้งควรดูแลให้เลขาธิการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ในหลักสูตรที่มีการรับรองด้วย

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารและการบริหารบุคลากร

- (4.1) คณะกรรมการดำเนินการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- (4.2) คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสมโดยกำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ซึ่งต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายและโครงสร้างค่าตอบแทน รวมถึงหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่สร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติหน้าที่ และเปรียบเทียบค่าตอบแทนของกลุ่มบริษัท กับค่าเฉลี่ยอุตสาหกรรม เพื่อให้ระดับการจ่ายค่าตอบแทนมีความเหมาะสม
- (4.3) คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ เพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมถึงดูแลให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเพื่อให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่เข้าใจถึงเรื่องดังกล่าว และนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
- (4.4) คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทมีการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีการอบรมอย่างเพียงพอและรู้จักการบริหารจัดการเงินเพื่อรองรับการเกษียณอายุ

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- (5.1) คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (5.2) คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายของกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของบริษัท และกลุ่มบริษัท ประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยเคารพกฎระเบียบของสังคม ปฏิบัติตามกรอบกติกาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และกำกับดูแลให้การดำเนินงานให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- (5.3) คณะกรรมการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงผลกระทบต่อผลกระทบและการพัฒนา
- (5.4) คณะกรรมการจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท โดยคณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีหน้าที่และรับผิดชอบกำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมการปฏิบัติงานและรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และสอนทวนและปรับปรุงเนื้อหาของนโยบายตามระยะเวลาที่เหมาะสม ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ รวมถึงจัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งป้องกันไม่ให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต ตลอดจนดูแลการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- (6.1) คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้อรรถประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- (6.2) คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยงเพื่อติดตามดูแลระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยความเห็นเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวในรายงานประจำปี ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดหน้าที่และรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยข้างต้น
- (6.3) คณะกรรมการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นรวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร รวมถึงจัดให้มีนโยบายและมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ
- (6.4) คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- (6.5) คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีนโยบายและกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- (7.1) คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

- (7.2) คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของกลุ่มบริษัทและกำหนดให้คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึง ดูแลให้การทำการรายการใดๆ จะต้องไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- (7.3) คณะกรรมการดูแลและติดตามให้แต่ละบริษัทในกลุ่ม มีแผนรองรับหากประสบปัญหาหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- (7.4) คณะกรรมการดูแลให้บริษัทมีการจัดทำและเปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (7.5) คณะกรรมการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- (7.6) คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- (8.1) คณะกรรมการให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้
 - 1) กำหนดให้เรื่องที่มีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงาน ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - 2) ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้า ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุม จะต้องเป็นไปตามที่กำหนดในมาตรา 89/28 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 3) บริษัทมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนวันประชุม พร้อมกับแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าได้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางในการเข้าถึงข้อมูลอีกทางหนึ่ง ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน ทั้งนี้ ได้มีการจัดทำทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
 - 4) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามล่วงหน้าที่เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และเลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมคำถามและส่งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาตามลำดับ

การตอบคำถามกรณีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะพิจารณาตอบคำถามที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 5) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือมอบอำนาจให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทน

- (8.2) คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนโดยบริษัทจะกำหนดวันและเวลา รวมไปถึงสถานที่ประชุมที่คำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งระบุถึงเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องแสดงก่อนเข้าประชุมในระดับที่เหมาะสม เพื่อไม่ให้เป็นภาระกีดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมได้ ซึ่งบริษัทได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม โดยบริษัทได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และเสนอชื่อกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ ทำให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการออกเสียง โดยการมอบอำนาจให้แก่กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้
- (8.3) ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะ และนำข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมและลงคะแนนเสียง
- (8.4) บริษัทได้จัดให้มีผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมายเพื่อกำหนดที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีที่นั่งสำหรับตัวแทนผู้ถือหุ้นและที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อสังเกตการณ์และตรวจสอบความโปร่งใสในการนับคะแนนเสียงด้วย ซึ่งบริษัทได้เปิดเผยถึงผลการลงคะแนนเสียงให้แก่ผู้ถือหุ้นทราบทันทีเมื่อแต่ละวาระสิ้นสุดลง และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในหนังสือเชิญประชุมด้วย
- (8.5) บริษัทนำระบบ Barcode มาใช้อำนวยความสะดวกในที่ประชุม เพื่อลดระยะเวลาในขั้นตอนการลงคะแนนแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม การนับคะแนนเสียง และเพิ่มประสิทธิภาพในการแสดงผลต่อที่ประชุม
- (8.6) คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

นอกจากนี้ บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับสภาวการณ์และธุรกิจของบริษัท

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 14 มิถุนายน 2565 เป็นต้นไป

(นายช่วงชัย นະวงศ์ และ นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)