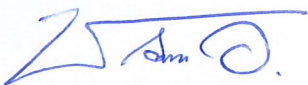


นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy)

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ให้มีผลบังคับใช้

เมื่อหุ้นของบริษัทได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

จัดทำโดย : นายชโนดม อารีรอบ เลขานุการบริษัท	อนุมัติโดย : คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 โดยนายอนิวรรต ศรีรุ่งธรรม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
	
21 กันยายน 2564	29 กันยายน 2564

 AURORA ขวัญวิญญ์แห่งความสูงส่งมีคุณค่า	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	1

บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และการบริหารองค์กรเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

(1) คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดีโดยบริษัทได้จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการซึ่งกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ทั้งในการปฏิบัติหน้าที่ และกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง (Duty of Care) ความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายซึ่งครอบคลุมถึง (1) การกำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมาย (2) การกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ และนโยบายการดำเนินงาน (3) การจัดสรรทรัพยากรสำคัญ และความคุมดูแลการบริหาร และการจัดการของฝ่ายจัดการและ (4) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท

(2) คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายการบริหารจัดการอย่างยั่งยืน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแนวปฏิบัติและหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ตรวจสอบได้ เคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และบริหารงานให้เป็นประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตามให้บริษัทปฏิบัติตามเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดตลอดจนทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี รวมถึงติดตามนโยบายต่าง ๆ ไว้ที่บริษัทเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบ และนำไปปฏิบัติ และสื่อสารให้เกิดความเข้าใจเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้จริง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการทบทวน และแก้ไขนโยบายต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์

(3) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีระบบ และกลไกอย่างเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นตลอดจนจัดทำนโยบายที่แสดงถึงหลักการ และการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี แนวปฏิบัติและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

(4) จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยตลอดจนปรับปรุงเนื้อหากฎบัตรให้มีความสอดคล้องกับสภาวะปัจจุบัน ระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

(1) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เกิดความยั่งยืน และสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสังคมโดยรวม รวมทั้งมีการสื่อสาร

 AURORA ขวัญขวัญแห่งความสุขที่มีคุณค่า	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	2

ให้บุคลากรในทุกระดับยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเพื่อเป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยพิจารณาถึง 1) สภาพแวดล้อม และการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ ตลอดจนการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ปรับปรุงงาน และสร้างเป็นรากฐานองค์กร 2) ความต้องการของลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และ 3) ความสามารถในการแข่งขัน ความชำนาญ โอกาส และความเสี่ยงธุรกิจ

(2) คณะกรรมการจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ ๆ มาใช้เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดให้มีการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย รวมทั้งแผนกลยุทธ์ทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ ศักยภาพขององค์กร และแผนเป้าหมายหลักของกิจการ โดยติดตามการประเมินผลอย่างใกล้ชิด

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

บริษัทมีนโยบายในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการให้เหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจ และขนาดของบริษัท และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท รวมถึงเพศ และอายุ

(2) คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบสอง (12) คน โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดอันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณา และออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัททุกท่านมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

(3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการสรรหาคณะบุคคลซึ่งมีความรู้ความชำนาญ และประสบการณ์ที่เหมาะสม และสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลของกรรมการ และกรรมการชุดย่อย อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยในรายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือ บนเว็บไซต์ของบริษัท

(4) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้การสรรหา และคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใส และชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

(5) คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกินสาม (3) ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี เว้นแต่มีเหตุผล และความจำเป็นตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

aral

 AURORA ขอมขบวนการเพื่อความยุติธรรม	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	3

(6) กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัท ในเครือ หรือบริษัทอื่นได้แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึง หลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และควรที่จะเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละเจ็ดสิบห้า (75) ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จะจัดขึ้นในปีนั้น ๆ

(7) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์กรประกอบและ การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ และประธาน เจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทจะไม่เป็นบุคคลคนเดียวกันเพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนด นโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยบริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน และกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ

(8) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัทและการดำเนินงานของบริษัท อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ เพื่อให้ทราบถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน อีกทั้งได้กำหนดให้มีการ ทบทวนกฎบัตรดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอให้สอดคล้องกับสภาพการณ์

(9) ในการเสนอค่าตอบแทนสมาชิกคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา อนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้กรรมการนำพาทิศทางให้ดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายของบริษัททั้งระยะสั้น และระยะยาว และสามารถเปรียบเทียบได้ กับองค์กรอื่น ๆ ที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

(10) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท บริษัทได้จัดให้มีเลขานุการ บริษัทเพื่อทำหน้าที่ในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุน งานของคณะกรรมการบริษัทโดยการให้คำแนะนำในเรื่องข้อกำหนดตามกฎหมาย และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

(11) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรร เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเพียงพอ

(12) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงาน ของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและ กิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนจะต้องมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

 AURORA ขอมขบวนการแห่งความสุขที่มีคุณค่า	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	4

(13) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัท และกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

(14) ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัท เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการ นอกจากนี้ในการเข้าร่วมทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ ในกรณีที่ทำเป็นควรดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholder's Agreement) หรือข้อตกลงอย่างอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อให้สามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

(15) บริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ให้คณะกรรมการแต่ละชุดมีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวม และรายบุคคล

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารและการบริหารบุคลากร

(1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดคุณสมบัติ และหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร รวมถึงการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว และกำหนดรูปแบบ และกระบวนการในการพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารเพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทและสภาวะการณ์ และความจำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

(2) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารอย่างเหมาะสมโดยได้รับคำแนะนำ และผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน มีการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม และจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทาง และกลยุทธ์ของกิจการส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถไว้

(3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง

(4) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหาร และการดำเนินงานของบริษัท

(5) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหาร และพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม เช่น การจัดให้บริษัทมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการ

๑๑

 ขอมขวนแหงความสุกมึคณคา	นโยบาย การกากับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที	5

เกียณ รวมทังสนับสนุนใหพนักงนมีความรูก้าความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน เพื่อใหพนักงนมีคุณภาพชีวิตที่ดี และทำงานกับบริษัทได้ในระยะยาว

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

(1) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญ และสนับสนุนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(2) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

(3) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลโดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

(4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกากับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยจัดให้มีแนวปฏิบัติและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัท

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

(1) คณะกรรมการบริษัทจะกากับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ครอบคลุมทั้งองค์กร และดูแลให้มีระบบ หรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลที่จะจัดการให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึง

(1.1) พิจารณาประเมิน และทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่ หรือคาดว่าจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)

(1.2) พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอก และภายในบริษัทให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์ และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อยดังนี้

ดล

 AURORA ขอบข่ายวิสัยทัศน์แห่งความสูงที่มีคุณค่า	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	6

- (ก) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
- (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
- (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
- (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- (จ) ความเสี่ยงด้านการตลาด (Marketing Risk)
- (ฉ) ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมของธุรกิจ (Business Risk)
- (ช) ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง (Reputation Risk)
- (ซ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี (Technology Risk)

(1.3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์ และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(1.4) พิจารณากำหนดงบประมาณเพื่อใช้ในการบริหารความเสี่ยงและวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นกับบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ

(1.5) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรากฏอยู่ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(2) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทาน และ/หรือ พิจารณารายงานทางการเงิน ความเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

(3) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร โดยบริษัทกำหนดให้มีนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น

(4) บริษัทจัดให้มีนโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อป้องกันการใช้อิทธิพลอันมิควรได้ในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไม่สมควร หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

(5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับขององค์กร และต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้จัดให้

 AURORA ขวัญขวัญแห่งความสุจริตมีคุณค่า	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	7

มีการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทได้อย่างสะดวก และเหมาะสม และบริษัทมีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงไม่ให้เกิดความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรมอันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส การร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูลแก่บริษัท

(6) กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทที่มีหน้าที่รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดหน้าที่ รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียจะต้องออกจากห้องประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น โดยกำหนดให้กรรมการแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการบริษัท รายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย หรือมีการเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

(1) คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบงานบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน และการสอบทานงบการเงินที่เป็นไปตามกฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการให้บริษัท และบริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ทั้งข้อมูลของบริษัท ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่สำคัญ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ มาตรฐาน แนวปฏิบัติ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานทางการเงินของบริษัท โดยจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

(3) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท และบริษัทย่อยเพื่อไม่ให้กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการของบริษัท โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงิน และสภาพคล่องของกิจการเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมแผน หรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา

(4) ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

(5) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) ตามความเหมาะสม

 AURORA ของขวัญแห่งความสุขที่มีคุณค่า	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	8

(6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

(7) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลซึ่งเพิ่มเติมจาก ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่ เป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

(1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการพิจารณา และตัดสินใจในเรื่องสำคัญของ บริษัทเป็นไปตามสิทธิของผู้ถือหุ้น

(2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

(2.1) มีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจง เหตุผลประกอบ และความเห็น ของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระ หรือประกอบการขอมติตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบ วาระการประชุมอย่างครบถ้วนเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมาย อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท

(2.2) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงอย่างเต็มที่ และ ละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบ แผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการ ประชุมอย่างเพียงพอเพื่อให้การเข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนนไม่ยุ่งยาก หรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป

(2.3) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถาม หรือเสนอเพิ่มวาระการประชุมได้ล่วงหน้า โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถาม และการขอเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าให้ ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทจะเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่าน ทางเว็บไซต์ของบริษัท อย่างไรก็ดี ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่ควรเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

(2.4) กำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทพร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติ และการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

 AURORA ขอบข่ายแห่งความสุจริตที่มิอาจลบล้าง	นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี	รหัสเอกสาร	AUP-2564-01-00
		วันที่มีผลบังคับใช้	แบบมีเงื่อนไข
		แก้ไขครั้งที่	00
		หน้าที่	9

(2.5) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

(2.6) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม วิธีการใช้สิทธิออกเสียง สิทธิออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น และวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระ

(2.7) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม และบริษัทจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ

(2.8) บริษัทจะส่งเสริมให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัททุกคนเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น

(2.9) จัดให้มีการลงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการบริษัท

(2.10) บริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบการนับผลการลงคะแนนได้

(2.11) บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกลงในรายงานการประชุม

(2.12) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะนำผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ รวมทั้งรายงานการประชุมเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา

(2.13) บริษัทจะจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในสิบสี่ (14) วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

(2.14) ส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งในการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ

นอกจากนี้ บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์และธุรกิจของบริษัท