

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 1 / 41         |

|                                                                                                                             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                             | <u>หน้า</u> |
| สารจากประธานกรรมการบริษัท                                                                                                   | 3           |
| 1. บทนำ                                                                                                                     | 4           |
| 2. หลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี                                                                                | 4           |
| <u>หลักปฏิบัติ 1</u> ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร<br>ที่สร้างคุณค่าให้แกกิจการอย่างยั่งยืน | 4           |
| หลักปฏิบัติ 1.1 บทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร                                                                      | 4           |
| หลักปฏิบัติ 1.2 การสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน                                                                         | 4           |
| หลักปฏิบัติ 1.3 การปฏิบัติหน้าที่ให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง                                    | 5           |
| หลักปฏิบัติ 1.4 การกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ<br>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ            | 5           |
| <u>หลักปฏิบัติ 2</u> กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน                                     | 7           |
| หลักปฏิบัติ 2.1 การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายเพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการ                                                    | 7           |
| หลักปฏิบัติ 2.2 การกำกับดูแลให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายภายใต้การนำวัตกรรมและเทคโนโลยีมาปรับใช้                          | 8           |
| <u>หลักปฏิบัติ 3</u> เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ                                                                   | 9           |
| หลักปฏิบัติ 3.1 โครงสร้างการจัดการบริษัท                                                                                    | 9           |
| หลักปฏิบัติ 3.2 คุณสมบัติและบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย                                             | 10          |
| หลักปฏิบัติ 3.3 การสรรหาและคัดเลือกคณะกรรมการ                                                                               | 15          |
| หลักปฏิบัติ 3.4 การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ                                                                                 | 16          |
| หลักปฏิบัติ 3.5 การปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาของคณะกรรมการ                                                                 | 17          |
| หลักปฏิบัติ 3.6 การกำกับดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของคณะกรรมการ                                                | 18          |
| หลักปฏิบัติ 3.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท                                                                | 19          |
| หลักปฏิบัติ 3.8 การเสริมสร้างทักษะความรู้ของคณะกรรมการ                                                                      | 19          |
| หลักปฏิบัติ 3.9 การประชุมของคณะกรรมการ                                                                                      | 20          |
| <u>หลักปฏิบัติ 4</u> สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร                                                      | 21          |
| หลักปฏิบัติ 4.1 การสรรหาและแผนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร<br>และผู้บริหารระดับสูง                               | 21          |
| หลักปฏิบัติ 4.2 การกำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลผู้บริหารระดับสูงและบุคลากร                                                    | 22          |
| หลักปฏิบัติ 4.3 โครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น                                                                       | 23          |
| หลักปฏิบัติ 4.4 การบริหารและพัฒนาบุคลากร                                                                                    | 23          |

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 2 / 41         |

|                      |                                                                                                     |    |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <u>หลักปฏิบัติ 5</u> | ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ                                              | 23 |
| หลักปฏิบัติ 5.1      | การส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมในองค์กร                                                                 | 23 |
| หลักปฏิบัติ 5.2      | การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม                                           | 24 |
| หลักปฏิบัติ 5.3      | การจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล                                  | 25 |
| หลักปฏิบัติ 5.4      | การกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                     | 26 |
| <u>หลักปฏิบัติ 6</u> | ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม                                         | 27 |
| หลักปฏิบัติ 6.1      | การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน                                                                | 27 |
| หลักปฏิบัติ 6.2      | ความเป็นอิสระของคณะกรรมการตรวจสอบ                                                                   | 28 |
| หลักปฏิบัติ 6.3      | การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์                                                                  | 29 |
| หลักปฏิบัติ 6.4      | การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน                                                                       | 30 |
| หลักปฏิบัติ 6.5      | การรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส                                                               | 30 |
| <u>หลักปฏิบัติ 7</u> | รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล                                                   | 31 |
| หลักปฏิบัติ 7.1      | การจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล                                                         | 31 |
| หลักปฏิบัติ 7.2      | สภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้                                                       | 32 |
| หลักปฏิบัติ 7.3      | การแก้ไขปัญหากรณีประสบปัญหาทางการเงิน                                                               | 32 |
| หลักปฏิบัติ 7.4      | การจัดทำรายงานความยั่งยืน                                                                           | 33 |
| หลักปฏิบัติ 7.5      | การสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร                                                                      | 33 |
| หลักปฏิบัติ 7.6      | การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล                                                       | 34 |
| <u>หลักปฏิบัติ 8</u> | สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น                                                     | 35 |
| หลักปฏิบัติ 8.1      | ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น                                                                             | 35 |
| หลักปฏิบัติ 8.2      | วันประชุมผู้ถือหุ้น                                                                                 | 36 |
| หลักปฏิบัติ 8.3      | หลังการประชุมผู้ถือหุ้น                                                                             | 37 |
| 3.                   | จริยธรรมทางธุรกิจ                                                                                   | 38 |
| 4.                   | การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ<br>ในรอบปีที่ผ่านมา | 39 |

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 3 / 41         |

## สารจากประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีเจตนารมณ์ส่งเสริมให้บริษัทฯ และกลุ่มบริษัท เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ภายใต้ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติและบริหารจัดการระบบขององค์กรตามหลักบรรษัทภิบาลที่สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

9 สิงหาคม 2565

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 4 / 41         |

## 1. บทนำ

บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพและสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ เน้นการเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อให้มีความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายว่าการดำเนินงานใด ๆ ของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เป็นธุรกิจที่สร้างคุณค่าและประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวม

## 2. หลักปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

### หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

#### หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจถึงบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกิจการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ
- การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายในการทำงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

#### หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 5 / 41         |

- สามารถแข่งขันในธุรกิจได้ และมีผลการประกอบการที่ดีในระยะยาว
- ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ลูกค้า คู่ค้า
- เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- สามารถปรับตัวได้ภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท ให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน
- 1.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ ยึดมั่นในค่านิยม จริยธรรมองค์กร และมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 1.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร เช่น จริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นต้น
- 1.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสาร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

### หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง (Duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น มาตรา 89/7 มาตรา 89/8 มาตรา 89/9 มาตรา 89/10 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ**”) ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น นโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

### หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมถึงกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดย

- 1.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 6 / 41         |

บัตรดังกล่าวเป็นประจำปีละครั้ง รวมถึงทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

- 1.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตนและมอบหมายอำนาจการจัดการกิจการให้แก่ฝ่ายจัดการเป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่ อำนาจในการอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ (Delegation of Authority) อย่างไรก็ดี การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดเปลื้องหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะยังคงติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อาจพิจารณาแบ่งออกเป็นดังนี้

เรื่องที่ดูแลให้มีการดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
  - ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมถึงประพฤติตนเป็นต้นแบบ
  - ค. การดูแลโครงสร้างและการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
  - ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
  - จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์
- เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ทำเนิการร่วมกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกัน โดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมถึงมอบหมายให้ฝ่ายจัดการไปดำเนินการ โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะ ๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งประกอบด้วย

- ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ รวมถึงนโยบายและแผนการบริหาร/พัฒนาบุคลากร และแผนการ/นโยบายพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ
- จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะไม่ดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งประกอบด้วย

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 7 / 41         |

- ก. การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบในการตัดสินใจดำเนินงานตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้ และจะคอยติดตามดูแลผลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- ข. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

### หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ (Value Creation) ลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียอื่น และสังคมโดยรวม

- 2.1.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร หรือวัตถุประสงค์และหลักการ หรืออื่น ๆ ในทำนองเดียวกัน
- 2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัทฯ กลุ่มบริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
- (1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมถึงการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดศักยภาพทางการแข่งขัน
  - (2) การนำเอาความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียมาพิจารณาในการกำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก โดยให้มีความสมดุลกัน
  - (3) การประเมินความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ
  - (4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
  - (5) กลุ่มลูกค้าของบริษัท
  - (6) ความสามารถในการทำกำไร หรือการแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทฯ และลูกค้า (Value Proposition)
  - (7) ความสามารถในการดำรงอยู่ในระยะยาว (Sustainable) ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย
- 2.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อผลการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 8 / 41         |

(Transparency) และความเอาใจใส่รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

- 2.1.4 คณะกรรมการจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ การตัดสินใจใด ๆ จะนำเอาวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรเป็นตัวตั้ง โดยมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

## หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์ ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือ ประจำปีของ บริษัทฯ และกลุ่มบริษัท สอดคล้องและบรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเป้าหมายหลักของกิจการภายใต้การนำเอานวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

- 2.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์ และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปี ด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลายาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

- 2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย Value Chain รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

- (1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับ บริษัทฯ และกลุ่มบริษัท ให้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทฯ และกลุ่มบริษัท สามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูล ประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
- (2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล และหน่วยงานองค์กร ได้แก่ พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น
- (3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อทั้งบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 9 / 41         |

- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายที่เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัทฯ โดยจะกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ จะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)
- 2.2.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานสู่การปฏิบัติให้ทั่วทั้งองค์กร
- 2.2.6 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม ติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้รับผิดชอบดูแล จัดทำ Action Plan งบประมาณตามแผนกลยุทธ์และการดำเนินงานประจำปี ระยะเวลาในการดำเนินงาน ตัวชี้วัดความสำเร็จของงาน และให้มีการจัดประชุมเป็นประจำตามที่ผู้บริหารกำหนดเพื่อติดตามความคืบหน้าและเพื่อพิจารณาปรับแผนให้เหมาะสมกับสถานการณ์

### หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

#### **หลักปฏิบัติ 3.1**

คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบและสัดส่วนของกรรมการอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาคำขอหรือข้อสงสัยหรือข้อร้องเรียนและเป้าหมายที่กำหนดไว้

- 3.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายในด้านทักษะประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของกรรมการ (Skill Matrix) เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริษัทโดยรวมมีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมถึงต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่
- 3.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
- 3.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 10 / 41        |

ก. กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

ข. กรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงจะมีการดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

3.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ เช่น ชื่อ-นามสกุล อายุ ตำแหน่ง/ประเภทของกรรมการ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน สัดส่วนการถือหุ้น วันที่ เดือนและปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการ การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

### หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

ในกรณีประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ บริษัทมีการดำเนินการ ดังนี้

- (1) จัดให้องค์ประกอบคณะกรรมการมีสัดส่วนของกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 หรือ
- (2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง (Lead Independent Director) ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุม

3.2.2 กำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต่างกัน อย่างชัดเจน เพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคนละคนกัน

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ
- (2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม ประธานกรรมการเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานการประชุมผู้ถือหุ้น

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 11 / 41        |

- (4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- (5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
- (6) การดูแล ติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และสื่อสารข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ
- (7) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

3.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3.2.5 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 คณะ เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริหาร

- ร่วมกำหนดระเบียบนโยบาย แนวปฏิบัติ กรอบการดำเนินงาน เป้าหมาย แผนธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน ระเบียบข้อบังคับ อำนาจหน้าที่ อำนาจอนุมัติ และงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และทบทวน การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงพิจารณา ระวัง ยกเลิก และอนุมัติการใช้จ่าย การจัดซื้อ การจัดจ้าง และการดำเนินงานอื่น ๆ ตามอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งมาตรการและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุม และกำหนดระเบียบนโยบายและแนวปฏิบัติในการดำเนินงานด้านการดูแลสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility: CSR)

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 12 / 41        |

- ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและใช้เป็นข้อมูลในการกำหนดแนวนโยบายในการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป  
(โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร)

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารของบริษัทฯ รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและรายปี
- สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับ ผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของ ทรัพยากรและปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชานั้น และประสิทธิภาพของบุคลากรที่ได้รับ มอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งการเลิกจ้าง
- ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอิสระภายนอก โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึง พิจารณาผลการสอบทานและติดตามการทุจริต และเป็นช่องทางหนึ่งของบริษัทฯ ในการรับข้อ ร้องเรียนการกระทำทุจริต รวมทั้งส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ การประเมินความเสี่ยง การ สร้างระบบงานเชิงป้องกัน และการตรวจสอบ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 13 / 41        |

- ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและใช้เป็นข้อมูลในการกำหนดแนวนโยบายในการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป
  - ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
  - ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในกรณีที่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ บุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี  
(โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ)
- (3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน
- กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และนโยบายเรื่องการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Development) เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการบริหารกิจการอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้
  - ดำเนินงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องเนื่องต่อการกำกับดูแลกิจการ เช่น การบริหารความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสังคม มาตรการและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมถึงผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย มีการดำเนินการสอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ และเป็นไปตามกฎหมายหรือข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรการและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ โดยให้การปฏิบัติพัฒนาขึ้นเป็นลำดับอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม
  - ทบทวนแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของสากลปฏิบัติ และเสนอแนะเพื่อแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท
  - เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการ ในเรื่องเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจ
  - สนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทฯ เผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งข้อมูลข่าวสารในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ให้เป็นที่รับทราบและเข้าใจไปยังคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 14 / 41        |

- สนับสนุนและส่งเสริมให้บริษัทฯ เข้ารับการประเมินหรือจัดอันดับด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นการพัฒนาและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
  - ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและใช้เป็นข้อมูลในการกำหนดแนวนโยบายในการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป
- (โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน ให้เป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตร คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน)

(4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

- กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มี คุณสมบัติเหมาะสมตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ประธานกรรมการบริษัท โดยต้องมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งแล้วแต่กรณีตามข้อบังคับบริษัทฯ เกี่ยวกับ นโยบายด้านทรัพยากรบุคคล เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจขององค์กร
  - กำกับและดูแลการสรรหากรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ในทุกกลุ่มธุรกิจของ องค์กร
  - กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทน วิธีการจ่ายค่าตอบแทน และ ผลประโยชน์อื่นใดให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ที่เหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัทฯ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณีตามข้อบังคับบริษัทฯ
  - พิจารณาทบทวนโครงสร้าง หลักเกณฑ์ต่าง ๆ เกี่ยวกับการสรรหาและค่าตอบแทน ให้เหมาะสม กับหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
  - พิจารณาและนำเสนอแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดขององค์กร ตั้งแต่ระดับผู้ช่วย ผู้อำนวยการขึ้นไปต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติอย่างสม่ำเสมอ
  - ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน รวมทั้งให้ ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและใช้เป็น ข้อมูลในการกำหนดแนวนโยบายในการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป
- (โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ให้เป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน)

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 15 / 41        |

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายแนวปฏิบัติ และกรอบการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมาตรการป้องกันแก้ไข และจำกัดความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมทั้งแนวปฏิบัติต่อการจัดการทุจริตคอร์รัปชัน
- กำกับดูแล ติดตาม และสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร ตลอดจนระดับโครงการ (Enterprise Wide Risk Management) โดยคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละด้าน (Risk Awareness) เพื่อประกอบการประเมิน วิเคราะห์ และตัดสินใจ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ (Risk Management) รวมทั้งทบทวนแนวปฏิบัติและกรอบการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการพิจารณากำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเปราะบางของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทฯ (Risk Tolerance) ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ โดยเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของสากลปฏิบัติ และเสนอแนะเพื่อแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและใช้เป็นข้อมูลในการกำหนดนโยบาย ในการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป  
(โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง)

3.2.7 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

### หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและการคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีคุณสมบัติที่สอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ ดังนี้

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 16 / 41        |

- 3.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธาน เป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกกรรมการ
- 3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ กระบวนการในการสรรหา และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติหลากหลายทางด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญ โดยไม่จำกัดเพศและอายุ ตลอดจนความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นควรได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3.3.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จะต้องมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมถึงความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3.3.5 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการทำงานของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อนำไปปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป
- 3.3.6 จัดทำแผนการพัฒนาความรู้กรรมการ เพื่อให้กรรมการปัจจุบัน รวมถึงกรรมการที่เข้าใหม่ มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

#### หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

- 3.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธาน เป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน
- 3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการให้อยู่ในระดับที่ใกล้เคียง และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสิทธิภาพ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 17 / 41        |

ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยที่ควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

- 3.4.3 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่จะไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 3.4.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย
- 3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ต้องมีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3.4.6 อัตราการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ แผนการลงทุนตามความจำเป็น ฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ และความเหมาะสมอื่น ๆ รวมถึงการบริหารงานของบริษัทฯ ในอนาคต ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

### หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ในการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- 3.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่ามีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 3.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป และให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว
- 3.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 18 / 41        |

3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

3.5.5 กรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่มีเหตุจำเป็นที่ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม

3.5.6 กำหนดให้มีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำต้องไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะสามารถเปิดประชุมได้ และ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุม ต้องมีกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดที่เข้าประชุม โดยกรรมการบริษัททุกคนมีโอกาสอภิปรายและแสดงความเห็นอย่างเปิดเผย

### หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการในแต่ละแห่ง ให้ความสนใจและถูกต้องตรงกัน

3.6.1 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึง

- (1) กำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาแต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งก็ได้ ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัทและให้เป็นไปตามขั้นตอนของกฎหมาย
- (2) กำหนดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทฯ ดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และในกรณีที่บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
- (3) กำกับดูแล ติดตาม ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่าง ๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 19 / 41        |

3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

### หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นต่อไป

- 3.7.1 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยควรกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
- 3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานจะประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยเป็นวิธีการประเมินด้วยตนเอง (Self-Evaluation) หรือใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมถึงเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- 3.7.3 คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีที่ปรึกษากายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- 3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

### หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละท่านมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้รับการส่งเสริมทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- 3.8.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ได้รับการแนะนำ อบรม และ มีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมขององค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ
- 3.8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 20 / 41        |

- 3.8.3 คณะกรรมการบริษัทจะศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ภายใต้กลไกที่บริษัทฯ เอื้อให้กรรมการสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นได้ รวมถึงมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

- 3.9.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าทุกปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 3.9.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ และลักษณะของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อยทุก ๆ 3 เดือน ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมรายเดือน จะกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์
- 3.9.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมถึงฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม
- 3.9.4 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการบริษัทหรือเลขานุการบริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันนัดประชุมเร็วกว่านั้นได้
- 3.9.5 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้โอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6 คณะกรรมการบริษัทจะเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศที่เป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 21 / 41        |

- 3.9.7 คณะกรรมการบริษัทจะถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองได้ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมหลังจากที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและลงนามรับรองความถูกต้องจากประธานกรรมการบริษัทแล้ว จะจัดเก็บทั้งในรูปแบบแฟ้มเอกสารที่เป็นต้นฉบับและฉบับอิเล็กทรอนิกส์เพื่อให้ความสะดวกสำหรับการบริหารบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบอ้างอิงได้
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในนามบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ พ.ศ. 2535 มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุม เอกสารสำคัญต่าง ๆ และประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 3.9.9 เลขานุการบริษัทจะฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) จะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

#### **หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร**

##### **หลักปฏิบัติ 4.1**

คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดแนวทางให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ เพื่อเป็นกำลังหลักในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

- 4.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ต้องร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล และเห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอ ให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- 4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 22 / 41        |

โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- 4.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 4.1.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

## หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- 4.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ซึ่งรวมถึง
  - (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส
  - (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนต้องคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ และผลการดำเนินงานของกิจการ เป็นต้น
  - (3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ
- 4.2.2 คณะกรรมการบริษัทที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้
  - (1) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีเกณฑ์การประเมินผลงานที่จูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบเกณฑ์การประเมินล่วงหน้า
  - (2) ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี หรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนเป็นผู้ประเมิน และประธานกรรมการบริษัท หรือกรรมการอาวุโสต้องเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ
  - (3) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 23 / 41        |

- 4.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน อนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว
- 4.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

### หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัทฯ

- 4.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัว ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้นหรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ
- 4.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
- 4.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

### หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- 4.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- 4.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมถึงสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

### หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญและสนับสนุนการนำนวัตกรรมใหม่ ๆ ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ สร้างประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มาปรับใช้

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 24 / 41        |

5.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำนวัตกรรมที่ช่วยเพิ่มคุณค่าให้บริษัทฯ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และคู่ค้า มาปรับใช้ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิถีคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมถึงการร่วมมือกับคู่ค้า

## หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) และนโยบาย เพื่อให้มั่นใจว่าทุกฝ่ายในบริษัทฯ ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies)

5.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่นได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติซึ่งอย่างน้อยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพ และส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
- (2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขาย ตลอดช่วงอายุ และบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมถึงการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (Sales Conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยนโยบายจัดซื้อจัดจ้างระบุเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่โปร่งใส เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติ การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการผลิต และให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเอง

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 25 / 41        |

อย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคุณค่าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

- (4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การจัดการขยะ/ของเสีย การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมต่อทุกฝ่ายด้วยกระบวนการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันกับคู่แข่งทางการค้าอย่างไม่เป็นธรรม
- (7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทฯ มีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

### หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้ในระยะยาวอย่างยั่งยืน

- 5.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมถึงตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- 5.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกันทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน
- 5.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าในการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนา และดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ ซึ่งทรัพยากรที่บริษัทฯ พึ่งพาจนถึงมืออย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ ด้านการเงิน (Financial Capital) ด้านการผลิต (Manufactured Capital) ด้านภูมิ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 26 / 41        |

ปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) ด้านสังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และด้านธรรมชาติ (Natural Capital)

#### หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมถึงดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก

- 5.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 5.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 5.4.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ โดยประเด็น/กรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการในนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร จะครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้
  - (1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
  - (2) บริษัท มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมถึงป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
  - (3) บริษัท ได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) และการบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น
  - (4) บริษัท ได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งานงบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 27 / 41        |

## หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

### หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำ  
ให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- 6.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะศึกษาและทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 6.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น
- 6.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม เช่น การยอมรับความเสี่ยง (Take) การควบคุมความเสี่ยง (Treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) และการถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)
- 6.1.5 คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรอง ข้อ 6.1.1 – 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ
- 6.1.6 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.1.7 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและระดับสากล
- 6.1.8 ในกรณีที่บริษัทฯ มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1 – 6.1.7 ด้วย

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 28 / 41        |

## หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ มีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

6.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยควรมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy and Completeness)
- (2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- (3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ
- (7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

6.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เชื้ออำนาจให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การหารือกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 29 / 41        |

6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของ บริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร รวมไปถึงการรายงานการถือครองหรือการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของกรรมการ และผู้บริหาร

6.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะให้มีนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล โดยกำหนดวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมถึงการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการ มีการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสีย อย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

6.3.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรับทราบภาระหน้าที่การรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลที่ตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือกันรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดที่นิติบุคคลนั้น ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทลงโทษ ตามมาตรา 275 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลที่มีลักษณะดังกล่าวข้างต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 30 / 41        |

246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืนและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

รวมถึงจะแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้ปฏิบัติงาน ของบริษัทฯ ที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายใน ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ นำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์ด้วยการซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำความดังกล่าวจะทำได้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น และบุคคลดังกล่าวข้างต้นต้องไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลอื่นที่อาจนำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์ ก่อนวันที่บการเงินหรือข้อมูลภายในจะได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ตลอดจนถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลาอย่างน้อย 1 เดือน ก่อนที่บการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน โดยภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ให้สามารถดำเนินการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ได้ภายหลังพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง

#### หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

- 6.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

#### หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส

- 6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมถึงเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 6.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 31 / 41        |

บริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

6.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งด้วยเจตนาสุจริต

## **หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล**

### **หลักปฏิบัติ 7.1**

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

- 7.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะให้มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทฯ มีความโปร่งใส เป็นไปอย่างครบถ้วน ถูกต้องและเหมาะสม ตามแนวปฏิบัติและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ปฏิบัติตามระบบระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลด้วย
- 7.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.3 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
  - (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
  - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมถึงข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
  - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัทฯ
- 7.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทฯ จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 32 / 41        |

7.1.5 ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) ของกลุ่มตน เป็นต้น

## หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะการเงินของบริษัทฯ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

7.1.2 ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

## หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.1 ในกรณีที่บริษัทฯ มีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

7.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ กำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล โดยตัวอย่างสัญญาณบ่งชี้ ได้แก่

- (1) ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง
- (2) กระแสเงินสดต่ำ
- (3) ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน
- (4) ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม
- (5) ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ
- (6) ไม่มีแผนธุรกิจ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 33 / 41        |

- (7) ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์
- (8) มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้

#### หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

- 7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสม
- 7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน

#### หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

- 7.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมถึงมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 7.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่ได้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยม และสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น
- 7.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 34 / 41        |

## หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

- 7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยจะกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (1) วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
  - (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
  - (3) รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
  - (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
  - (5) รายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
  - (6) ข้อมูล หรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่าง ๆ
  - (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
  - (8) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และ Special Purpose Enterprises/ Vehicles (SPEs/SPVs)
  - (9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
  - (10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
  - (11) หนังสือเชิญประชุมสามัญ และวิสามัญผู้ถือหุ้น
  - (12) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
  - (13) นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลและจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
  - (14) กฎบัตร หรือคุณสมบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร
  - (15) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
  - (16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงาน หรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบต่อพนักงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 35 / 41        |

## หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

- 8.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ผ่านการพิจารณา และ/หรือ การอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 

กำหนดหลักเกณฑ์ที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย รายเดี่ยวหรือหลายรายรวมกัน ที่มีสัดส่วนการถือหุ้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ สามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม และเสนอรายชื่อกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ภายในระยะเวลาที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อส่งเสริมให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ จะเผยแพร่หลักเกณฑ์นี้ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งข่าวผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาบรรจุเรื่อง que ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม หากกรณีคณะกรรมการบริษัทไม่ได้พิจารณา วาระการประชุม และ/หรือ รายชื่อกรรมการ ที่ผู้ถือหุ้นเสนอมาบรรจุเป็นวาระการประชุม จะแจ้งเหตุผล ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
- 8.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการ ใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็น นายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 8.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทางไปรษณีย์ และ/หรือ วิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วัน ก่อนวันประชุม สอดคล้องตาม พระราชบัญญัติมหาชน (ฉบับแก้ไข พ.ศ. 2564) และประกาศของหน่วยงานที่รับผิดชอบได้กำหนดไว้ และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทาง เว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันประชุม
- 8.1.5 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์ การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
- 8.1.6 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดย รายละเอียดในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะประกอบด้วย
  - (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 36 / 41        |

- (2) วาระการประชุม โดยระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมถึงแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ
- (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง
  - ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผล และข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้จ่ายปันผลจะให้เหตุผลและข้อมูลประกอบเช่นกัน
  - ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ – ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีเป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ ให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ เดือนละปีได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท
  - ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ – นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ เช่น ค่าตอบแทนประจำปี เบี้ยประชุมรายครั้ง และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ (ถ้ามี)
  - ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี – ชื่อบริษัทสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ชื่อผู้สอบบัญชีที่เสนอให้แต่งตั้ง ประสบการณ์ ความสามารถ และประเด็นเกี่ยวกับความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น
- (4) หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

## หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนเองได้

- 8.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 37 / 41        |

- 8.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดเงื่อนไขให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การจัดประชุมในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) หรือรูปแบบไฮบริด (Hybrid) การลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ โดยบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 1 ชั่วโมง พร้อมทั้งใช้ระบบ Barcode ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงเพื่อความโปร่งใส
- 8.2.4 ประธานกรรมการจะเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้
- 8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียง การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมวาระการประชุมกะทันหันในวันประชุม
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วยไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

### หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 38 / 41        |

- 8.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 8.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
- (1) รายชื่อพร้อมตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วม/ไม่ได้เข้าร่วมการประชุม
  - (2) การแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
  - (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมถึงชื่อ – นามสกุล ของผู้ถามและผู้ตอบ ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับความยินยอมจากผู้ถือหุ้นในการเปิดเผยชื่อ – นามสกุล ในกรณีผู้ถือหุ้นไม่ประสงค์ออกนาม คณะกรรมการบริษัทจะให้ทำการบันทึกว่าเป็นคำถาม และ/หรือ คำตอบ จากผู้ถือหุ้นที่ไม่ประสงค์ออกนาม เพื่อปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม)
  - (4) รายชื่อผู้ตรวจสอบ หรือพยาน/สักขีพยาน ในการนับคะแนนเสียง ผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงที่เป็นอิสระที่พิจารณาให้คะแนน ได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ที่ปรึกษากฎหมาย ผู้สอบบัญชี เป็นต้น

### 3. จริยธรรมทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการจัดให้มีระบบที่ให้ความมั่นใจว่ากิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรมที่ดี โดยให้มีการจัดทำแนวทางเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจและประกาศให้พนักงานทุกคนทราบโดยทั่วกัน ซึ่งข้อปฏิบัติทางจริยธรรมจะมีการทบทวนเสมอในแง่ของความคาดหวังของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นที่เปลี่ยนไป และได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) เพื่อสื่อสารให้คณะกรรมการทุกชุด ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ ควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ โดยมุ่งหวังให้การบริหารและการปฏิบัติงานมีความโปร่งใส ชัดเจน เป็นธรรมมีประสิทธิภาพ ผูกพันเกียรติและศักดิ์ศรี ควบคู่กับความเชื่อมั่นและไว้วางใจของคู่ค้า ลูกค้า และประชาชน

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 39 / 41        |

#### 4. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ตามที่บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการบริษัทได้ให้มีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวให้เหมาะสมและสอดคล้องกับขนาดองค์กร การบริหารจัดการ และการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงกำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ได้มีการทบทวนและอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับล่าสุด

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 40 / 41        |

### บันทึกประวัติการแก้ไข

| เลขที่เอกสาร          | ฉบับที่ (แก้ไข / ทบทวน) | วันที่       | ส่วนที่แก้ไข / ทบทวน | เหตุผลที่แก้ไข / ทบทวน                                                                               | กำหนด<br>วันที่ยกเลิก |
|-----------------------|-------------------------|--------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| GPD_POL-BOD<br>65-010 | 1.0                     | 10 พ.ค. 2565 | จัดทำใหม่            | เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการ<br>ของหน่วยงานกำกับและการ<br>ปฏิบัติงานในปัจจุบัน                         | 9 ส.ค. 2565           |
| GPD_POL-BOD<br>65-028 | 2.0                     | 9 ส.ค. 2565  | ทบทวน                | เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการ<br>ของหน่วยงานกำกับที่มีการ<br>ปรับปรุงใหม่และการปฏิบัติงาน<br>ในปัจจุบัน | -                     |

| บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และ กลุ่มบริษัท |                                                                                     |                |                |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                             | นโยบายเรื่อง : การกำกับดูแลกิจการที่ดี<br>(Good Corporate Governance Policy)        | เลขที่เอกสาร   | POL-BOD_65-028 |
|                                                             |                                                                                     | วันที่เริ่มใช้ | 9 ส.ค. 2565    |
|                                                             | อนุมัติโดย: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 | ฉบับที่        | 2.0            |
|                                                             |                                                                                     | หน้า           | 41 / 41        |

ข้าพเจ้าได้รับทราบและน้อมรับในการนำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของ บริษัท กันกุล พาวเวอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และกลุ่มบริษัทฯ เป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานต่อไป

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง / หน่วยงาน | ลงลายมือชื่อ | วันที่ |
|--------------|--------------------|--------------|--------|
| 1)           |                    |              |        |
| 2)           |                    |              |        |
| 3)           |                    |              |        |
| 4)           |                    |              |        |
| 5)           |                    |              |        |
| 6)           |                    |              |        |
| 7)           |                    |              |        |
| 8)           |                    |              |        |
| 9)           |                    |              |        |
| 10)          |                    |              |        |
| 11)          |                    |              |        |
| 12)          |                    |              |        |
| 13)          |                    |              |        |
| 14)          |                    |              |        |
| 15)          |                    |              |        |
| 16)          |                    |              |        |
| 17)          |                    |              |        |
| 18)          |                    |              |        |
| 19)          |                    |              |        |
| 20)          |                    |              |        |
| 21)          |                    |              |        |
| 22)          |                    |              |        |
| 23)          |                    |              |        |
| 24)          |                    |              |        |
| 25)          |                    |              |        |
| 26)          |                    |              |        |
| 27)          |                    |              |        |
| 28)          |                    |              |        |
| 29)          |                    |              |        |
| 30)          |                    |              |        |