

**นโยบายหลักการทำกับตุลาการ
บริษัท ซี.พี.เซเว่นอีเลฟเว่น จำกัด (มหาชน)**



บทนำ

บริษัท ซี.พี.เซเว่นอีเลฟเว่น จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ภายใต้กรอบของจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน จึงเห็นควรให้มีการประมวลและจัดทำหลักการบรรษัทภิบาลขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร ทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินการใดๆ กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ยึดมั่นในหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความจริงใจและซื่อสัตย์สุจริต มีการกำหนดนโยบาย แผนงาน กลยุทธ์ การดำเนินงาน และการประเมินผล ตลอดจนการดำเนินงาน และการกำกับดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมไทย ทั้งนี้ก็เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และสังคมโดยรวม

บริษัท ซี.พี. เซเว่นอีเลฟเว่น จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

- | | | |
|----|---|----|
| 1. | โครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ
และความเป็นอิสระของคณะกรรมการ | 4 |
| 2. | สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
และผู้มีส่วนได้เสีย | 9 |
| 3. | การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส | 12 |
| 4. | การควบคุม และบริหารความเสี่ยง | 14 |
| 5. | จริยธรรมทางธุรกิจ | 16 |



1

โครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระร่วมกับกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่มาจากผู้บริหารภายใน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.2 หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผล



ประโยชน์ของบริษัท และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

1.3 ประชานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกตั้งประธานกรรมการ และเป็นผู้แต่งตั้งและมีอำนาจในการถอดถอนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจน บริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยเรื่องที่สำคัญจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาขอความเห็นชอบและอนุมัติ

1.4 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี



ของบริษัท และสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นหน่วยงานปฏิบัติ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชีภายนอกเป็นประจำ

1.5 ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทพึงมีจริยธรรมและปฏิบัติตามบทบาทของภาวะผู้นำที่เหมาะสม และประพฤติตนให้เป็นที่ยอมรับของสังคม ตลอดจนเป็นประโยชน์สำหรับการบริหารจัดการบริษัท ต้องมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจและการแสดงวิสัยทัศน์ รวมทั้งมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อบริหารงานของบริษัทให้เป็นธุรกิจที่ยั่งยืนและเป็นผู้นำทางธุรกิจ อันจะยังประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม



1.6 ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทโดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารนั้น บริษัทพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท และมีการพิจารณาปรับปรุงให้เหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน

1.7 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละสี่ครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มความจำเป็น โดยมีวาระการประชุมที่สำคัญประกอบด้วย การให้ความรู้และรายงานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานในบริษัท พิจารณางบการเงินของบริษัทในแต่ละไตรมาส ความคืบหน้าของโครงการลงทุนต่างๆ ของบริษัท รวมทั้งพิจารณานโยบายต่างๆ ที่สำคัญ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมกับระเบียบวาระการประชุมและเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมเสนอให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาและพิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม ในระหว่างการ



ประชุมเปิดโอกาสให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โปร่งใส และเต็มที่ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม

1.8 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นประจำปีเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยแสดงควบคู่กันไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี

เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียต่อรายงานงบการเงินว่าเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน



2

สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย

2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายในสี่เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท โดยจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมประกอบด้วยวาระการประชุมที่มีรายละเอียดข้อเท็จจริงและเหตุผล ความเห็น คณะกรรมการ คະแนนเสียงในการลงมติอย่างชัดเจนในแต่ละวาระ จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกันสามวันก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสามวัน

ทุกครั้งก่อนเริ่มการประชุมมีการแถลงให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน ในระหว่างการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามใดๆ อย่างเท่าเทียมกันในที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุมโดยมีคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทพร้อมชี้แจงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วยทุกครั้ง



นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ ในทำนองเดียวกัน ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าชื่อทำหนังสือขอให้คณะกรรมการบริษัทเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อใดก็ได้ตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดไว้ ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในหนึ่งเดือน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

2.2 ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นหน้าที่ในการดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานทำงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความสำนึกในหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อถือและยอมรับในการตัดสินใจว่าการดำเนินการใดๆ กระทำด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน ด้วยการแสดงความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงลงมติร่วมตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ รวมทั้งการเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัทและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การจัดสรรกำไรและการจ่ายเงินปันผล การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลข่าวสารตามความเป็นจริง ถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้



2.3 การเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

บริษัทตั้งมั่นในความยุติธรรมและความมีคุณธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อันได้แก่ ผู้บริหารและพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า และสังคมส่วนรวม โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใดอย่างไม่เป็นธรรม ไม่ใช้วิจารณ์ญาติหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวตัดสิน และให้โอกาสเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือเพศ เฉพาะอย่างยิ่งบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมและชุมชน จนถือเสมือนเป็นภารกิจหลักที่จะสร้างสรรค์โครงการและกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน



3

การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

3.1 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทให้ความมั่นใจต่อนักลงทุนในการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเท่าเทียมกัน ทั้งข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กฎหมายและกรอบ ข้อบังคับ ระเบียบ วิธีปฏิบัติของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันมิให้ความลับทางการค้ารั่วไหลไปยังคู่แข่งทางการค้า โดยบริษัทจัดให้มีหน่วยงานเกี่ยวกับ "ผู้ลงทุนสัมพันธ์" เป็นผู้รับผิดชอบดูแลในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งยังเปิดโอกาสให้มีการชี้แจง พบปะ และตอบข้อซักถามโดยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอีกด้วย

3.2 ความขัดแย้งด้านผลประโยชน์

บริษัทมีข้อกำหนดในข้อบังคับของบริษัทเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือ ของบริษัทย่อยตามความหมายของประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้บริษัทหรือบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ประกาศดังกล่าว



นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่พึงปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ครอบครัว และผู้อยู่ภายใต้ชายคาเดียวกันต้องไม่ทำธุรกรรมใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะด้วยการกระทำของตนเอง หรือร่วมกับสมาชิกในครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิด เพื่อหลีกเลี่ยงความไม่เหมาะสมที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าวควรมีการเปิดเผยความสัมพันธ์ของสมาชิกในครอบครัวหรือบุคคลอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.3 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำข้อมูลจำเพาะซึ่งเป็นข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือส่งข้อมูลดังกล่าวให้ผู้อื่นเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ และผู้มีหน้าที่นำข้อมูลจำเพาะดังกล่าวไปใช้ ต้องระมัดระวังไม่ให้ผู้อื่นได้ยิน ลอบฟัง ดักฟัง หรือบันทึกเสียง อีกทั้งไม่ควรสนทนาในที่สาธารณะผ่านเครื่องมือสื่อสาร หรือสนทนากับสมาชิกในครอบครัว และบุคคลใกล้ชิดอันนำไปสู่การเปิดเผยต่อผู้อื่นได้



4

การควบคุม และบริหารความเสี่ยง

4.1 ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้กำหนดให้มีการสอบทานและรายงานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในโดยผู้บริหารที่รับผิดชอบ และให้มีการตรวจสอบภายในโดยหน่วยงานที่จัดตั้งเป็นอิสระรับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อควบคุมการบริหารงานภายในบริษัทให้มีความมั่นใจว่า ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติ รวมทั้งคู่มือแจกแจงอำนาจดำเนินการของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยการดำเนินการต่างๆ อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ

4.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง จึงได้ตั้งให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยจัดให้มีวิธีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานสากล เพื่อทำการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท และหามาตรการในการกำจัด ป้องกัน และควบคุมความ



เสี่ยงเหล่านั้น ตลอดจนประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความ
เสี่ยง ติดตามสถานการณ์และเหตุปัจจัยของความเสี่ยงที่อาจ
เปลี่ยนแปลงไปอยู่ตลอดเวลา แล้วรายงานให้คณะกรรมการตรวจ
สอบและคณะกรรมการบริษัททราบ



5

จริยธรรมทางธุรกิจ

เพื่อให้การทำงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีมาตรฐาน คุณภาพ และคุณธรรม บริษัทได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานขึ้น เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และช่วยกันธำรงไว้เพื่อชื่อเสียงที่ดี และความภาคภูมิใจของพนักงาน อันจะนำไปสู่การเป็นองค์กรที่มีระบบการกำกับดูแลที่ดี โดยบริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งที่จะให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้หลักจริยธรรมตามคู่มือนี้อย่างสม่ำเสมอในทุกกรณีจนกลายเป็นหลักประจำใจในการทำงาน

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ตั้งคณะทำงานดำเนินการเกี่ยวกับคู่มือจริยธรรมธุรกิจ เพื่อการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ จัดฝึกอบรม รณรงค์และสนับสนุนให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจัง ติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามคู่มืออย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท