



บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

นโยบาย

การกำกับดูแลกิจการ

| | | |
|---|--|-------------------------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ | แก้ไขครั้งที่ 06 |
| | | วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย. 2568 |
| | | หน้า 1 / 46 |

นโยบายการกำกับดูแลกิจการฉบับนี้ เป็นลิขสิทธิ์ของบริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เพื่อมุ่งมั่นพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติที่ดี รวมทั้งกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดของทางการ และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการ ฉบับนี้ ในการประชุมครั้งที่ 4/2562 วันที่ 21 พฤศจิกายน 2562 เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องของบริษัทและบริษัทย่อย ใช้เป็นหลักและแนวทางในการปฏิบัติ ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 เป็นต้นไป

เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง การเปลี่ยนแปลงแก้ไขใด ๆ ต้องได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเท่านั้น



(นายนิพนธ์ บุญเดชาพันธ์)

รักษาการประธานกรรมการ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 2 / 46 |

สารบัญ

| | |
|--|----|
| 1. บทนำ | 3 |
| 2. วัตถุประสงค์ | 3 |
| 3. ขอบเขต | 3 |
| 4. หลักการและเหตุผล | 3 |
| 5. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ | 4 |
| หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กร ที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน | 4 |
| หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน | 8 |
| หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness) | 10 |
| หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management) | 21 |
| หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ (Nurture Innovation and Responsible Business) | 24 |
| หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control) | 27 |
| หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity) | 35 |
| หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders) | 39 |
| 2. ประวัติการแก้ไข | 43 |
| รายละเอียดที่แนบ | 43 |

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 3 / 46 |

1. บทนำ

คณะกรรมการของบริษัท ตลอดจนผู้บริหาร ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดถือเป็นหลักในการดำเนินกิจการของบริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัทฯ”) ตลอดมา ในการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทำกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคม และมุ่งมั่นสร้างคุณค่าให้กิจการดำเนินไปอย่างยั่งยืน

2. วัตถุประสงค์

- 2.1 เพื่อกำหนดนโยบาย หลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทและบริษัทย่อยนำไปปรับหรือประยุกต์ใช้ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
- 2.2 เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษรให้บุคลากรทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อสร้างความเข้าใจที่ตรงกัน

3. ขอบเขต

มีผลบังคับใช้กับบริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยครอบคลุมหลักปฏิบัติ 8 ข้อหลัก และแนวปฏิบัติ

4. หลักการและเหตุผล

บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีความเชื่อมั่นว่า กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยให้มีการบริหารจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความรัดกุม โปร่งใส ตรวจสอบได้ สร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนช่วยให้บริษัทบรรลุตาม กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย มีผลประกอบการที่ดี สามารถปรับตัวได้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง และสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตได้อย่างมั่นคง และยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code: CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติให้ผู้เกี่ยวข้องนำไปปรับใช้ปฏิบัติ และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้นโยบายมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 4 / 46 |

5. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นปัจจัยหลักในการสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เสริมสร้างการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุตามกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ สร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น และส่งผลให้บริษัทเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยกำหนดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กร ที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

หลักปฏิบัติ 1.1 บทบาทความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร

คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดกลยุทธ์ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) กำหนดนโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
- (3) ติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 1.2 การกำกับกิจการเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กร จะกำหนดนโยบายต่าง ๆ ในการกำกับดูแลกิจการอันจะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเพื่อนำไปสู่ผลสำเร็จ กล่าวคือ

- (1) ดำเนินธุรกิจให้สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ดีในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective) ยังคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โดยเคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (ethical and responsible business)
- (3) ประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคม ควบคู่ไปกับการพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
- (4) ดำเนินธุรกิจให้สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ (corporate resilience)

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 5 / 46 |

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน
- คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลบริษัทฯ ยึดมั่นในค่านิยมจริยธรรมองค์กร มุ่งมั่นในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม
- คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นต้น
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการและเชื่อมั่นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดีช่วยส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของเรื่องดังกล่าว และจะติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมทางธุรกิจและนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการขององค์กรให้เป็นที่ไปตามมาตรฐานสากล เหมาะสมกับสถานการณ์และการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 1.3 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร และจัดให้มีกลไกเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 6 / 46 |

หลักปฏิบัติ 1.4 ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดมอบหมาย หน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตาม ดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นให้บริษัทฯ เป็นองค์กรชั้นนำที่ได้รับการยอมรับในระดับสากลว่า เป็นบริษัทฯ ที่ประสบความสำเร็จมากที่สุดแห่งหนึ่งในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจที่มีความหลากหลาย ด้วยการบริหารจัดการที่แข็งแกร่ง และมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีสถานะผู้นำ วิสัยทัศน์ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ และรับผิดชอบตามหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีการแบ่งหน้าที่ระหว่าง คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารไว้อย่างชัดเจน

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรอบคอบ รวมทั้ง ตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการ ความซื่อสัตย์ ทางการเงิน ผลประโยชน์ จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปในทิศทางที่ก่อให้เกิด ประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ยังรวมถึงการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ การกำกับดูแลและการประเมินผลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องมั่นใจว่า มีการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มี “กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท” ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรประกอบด้วย โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้งถอดถอนกรรมการบริษัท ระเบียบวาระการประชุม หน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท การพัฒนาความรู้ความสามารถกรรมการและธรรมาภิบาล เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพและมีความโปร่งใส โดยจะทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้มีความสอดคล้องกับสถานะปัจจุบัน ระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างน้อยปีละครั้ง

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการ บริษัท เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prttr.com

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความชำนาญเกี่ยวข้องกับงานที่เป็นเรื่อง เฉพาะ เพื่อทำหน้าที่พิจารณา กลั่นกรอง รวมทั้งเสนอแนะความเห็นและแนวทาง ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (“คณะกรรมการ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 7 / 46 |

ตรวจสอบฯ”) คณะกรรมการบริษัท การพัฒนาอย่างยั่งยืน สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร (“คณะกรรมการบริษัทฯ”)

โครงสร้าง คุณสมบัติ ระเบียบการประชุม หน้าที่มีความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ ที่ได้จัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prttr.com รวมทั้ง จะมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าว เพื่อให้มีความสอดคล้องกับสถานะปัจจุบัน ระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป อย่างน้อยปีละครั้ง

3. ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร

3.1 ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1. พิจารณา อนุมัติ และ/หรือ ให้ความเห็นในเรื่องสำคัญที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย การดำเนินงานทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินของบริษัทฯ เป็นต้น
2. กำกับดูแลกิจการอย่างมีจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้พนักงานทุกระดับยึดมั่นและปฏิบัติหน้าที่อย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม
3. ดูแลโครงการและปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
4. สรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานทุกระดับ ตลอดจนกำกับดูแลให้มีระบบกลไกการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมีคณะกรรมการบริษัท พัฒนาความยั่งยืน สรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ดูแลอย่างมีประสิทธิภาพ

3.2 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับฝ่ายบริหาร มีหน้าที่พิจารณา กำหนด และกำกับดูแลให้มีนโยบายการดำเนินงานในภาพรวมที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอำนาจการจัดกิจการให้แก่ฝ่ายบริหาร รวมทั้งติดตามดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยฝ่ายบริหารมีหน้าที่ดำเนินงานและบริหารกิจการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ และฝ่ายบริหารมีหน้าที่รายงานให้ คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ ตามความเหมาะสม

1. กำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานทางธุรกิจ งบประมาณประจำปี
2. จัดให้มีและกำกับดูแลการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมเพียงพอ
3. กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายบริหารของฝ่ายบริหาร

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 8 / 46 |

4. กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนางบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล นโยบายการพัฒนาด้านสารสนเทศ เป็นต้น
5. ติดตามดูแลประเมินผลการดำเนินงานตามที่ได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้
6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ที่ถูกต้อง ครบถ้วนและมีความน่าเชื่อถือต่อสาธารณะ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะทำการกำกับดูแลในระดับนโยบายโดยที่ฝ่ายบริหารจะเป็นผู้ดำเนินการบริหาร/จัดการ (execution) เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย และแผนงานที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ และรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงานต่าง ๆ ทั้งการดำเนินธุรกิจ การตลาด การขาย การจัดซื้อจัดจ้าง และทรัพยากร การบริหารงานบุคคล และด้านการบริหารงานทั่วไป เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

(Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

หลักปฏิบัติ 2.1 การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเพื่อความยั่งยืน โดยสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าและประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม เพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- (1) คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) อย่างเหมาะสม โดยจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมร่วมขององค์กร (Vision Mission and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) รวมทั้งสื่อสารให้บุคคลในทุกระดับสามารถขับเคลื่อนองค์กรไปในทิศทางเดียวกัน
- (2) เพื่อให้ ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึงสภาพแวดล้อมและ 1. สภาพแวดล้อมและปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ที่เหมาะสม 2. ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย และ 3. ความสามารถในการแข่งขัน ความชำนาญ โอกาส และความเสี่ยงทางธุรกิจ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 9 / 46 |

- (3) ค่านิยมขององค์กรจะมีส่วนหนึ่งที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) ความเอาใจใส่ (Due Consideration of Social and Environmental Responsibilities) เป็นต้น
- (4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ เพื่อเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2 กลยุทธ์ทางธุรกิจและแผนประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจได้ว่า วัตถุประสงค์ เป้าหมาย การจัดทำกลยุทธ์ทางธุรกิจ ทั้งประจำปี และระยะกลาง สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดย

- (1) ดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปี สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และเป้าหมายหลักของกิจการ รวมทั้งเป้าหมายด้านความยั่งยืน ทั้งระยะกลางถึงยาว 3 - 5 ปี ด้วย โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม โอกาสและความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้ รวมทั้งกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี
- (2) สนับสนุนให้มีการจัดทำกลยุทธ์สำหรับเป้าหมายดังกล่าวด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลายาวขึ้นและสามารถคาดการณ์ได้ตามสมควร ตลอดจนติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจไปปฏิบัติ และทบทวนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อกำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจสำหรับปีบัญชีถัดไป
- (3) ดูแลให้การกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัย (ทั้งโอกาสและความเสี่ยงต่าง ๆ) ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย Value chain รวมทั้งปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายหลัก โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
- (4) ดูแลให้การกำหนดกลยุทธ์มีการส่งเสริมการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย อย่างเหมาะสมและปลอดภัยบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (5) พิจารณาเป้าหมายที่กำหนดให้มีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพขององค์กร ทั้งเป้าหมายที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน สอดคล้องกับกฎหมาย หลักจริยธรรม และมีความโปร่งใส
- (6) ดูแลให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร ผ่านกลยุทธ์และเป้าหมายให้บุคคลากรรับทราบและเข้าใจทั่วทั้งองค์กร
- (7) ดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากร และควบคุมการดำเนินงานอย่างเหมาะสม

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 10 / 46 |

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 3.1 โครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการอิสระ จำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับธุรกิจ อีกทั้งความหลากหลายทั้งในด้านคุณสมบัติทักษะความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ เพื่อให้มีความเหมาะสมและจำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

- (1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการและกรรมการอิสระ ในจำนวนและมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และคณะกรรมการตลาดทุน
- (2) คณะกรรมการบริษัท มีแนวนโยบายกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย (Board Diversity) เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทพึงมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ประสบการณ์ ความสามารถ คุณลักษณะ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำการประเมินความหลากหลายทางทักษะความรู้ความชำนาญของกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อให้มั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัทโดยรวมมีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) อย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักของกลุ่มบริษัท ดำเนินกิจการอยู่

นอกจากนี้ บริษัทฯ เชื่อว่า ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ที่เหมาะสมและไม่เลือกปฏิบัติด้วยสัญชาติ ศาสนา วัฒนธรรม อายุ และเพศ จะช่วยสนับสนุนการแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างอย่างมีอิสระ เพิ่มมุมมองและประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการบริษัท รวมถึง ตระหนักถึงบทบาทที่สำคัญและการมีส่วนร่วมของผู้หญิงในคณะกรรมการบริษัท และส่งเสริมให้มีการสรรหาบุคคลเพศหญิงเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ โดยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คน ควรเป็นเพศหญิง อย่างไรก็ตาม การสรรหากรรมการใหม่จะพิจารณาถึงความเหมาะสมและคุณสมบัติเฉพาะตัวของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นสำคัญ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 11 / 46 |

- (3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) ที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
- (3.1) กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ
- (3.2) มีจำนวนกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจะต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

(4) คุณสมบัติกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และในกรณีที่เป็นการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ บุคคลดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ และกรณีกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับคุณสมบัติกรรมการคุณสมบัติกรรมการอิสระ และคุณสมบัติกรรมการ ปรากฏในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบรรษัทภิบาล การพัฒนาอย่างยั่งยืน สรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prtr.com

(5) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่ควรเกิน 9 ปี ติดต่อกันนับจากวันแรกที่เข้าดำรงตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม เมื่อครบวาระ 9 ปี กรรมการอิสระอาจดำรงตำแหน่งต่อไปได้โดยให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว

(6) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการอิสระทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้ โครงสร้าง คุณสมบัติ การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบรรษัทภิบาลฯ โดยคณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความหลากหลายและข้อมูลกรรมการ อาทิ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในแบบ 56-1 One Report และ/หรือ รายงานประจำปี บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prtr.com

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 12 / 46 |

หลักปฏิบัติ 3.2 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบ และ การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพ

(1) ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ความรับผิดชอบแตกต่างกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไว้อย่างชัดเจน โดยบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และบทบาทหน้าที่ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ซึ่งแสดงไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.prttr.com

(2) ในกรณีที่ประธานกรรมการมิได้เป็นกรรมการอิสระ และ/หรือ ประธานกรรมการ และประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร ไม่ได้แยกกันออกอย่างชัดเจน เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจน เพิ่มประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการที่ดี รวมถึง เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ บริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 ท่าน ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการอิสระ โดยมีบทบาท หน้าที่และความ รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. เป็นตัวแทนของกรรมการอิสระในการหารือกับประธานกรรมการและฝ่ายบริหาร ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง และมีความสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงเป็นผู้ประสานการติดต่อระหว่างกรรมการอิสระกับประธาน กรรมการและฝ่ายบริหาร
2. พิจารณากำหนดวาระการประชุมประจำปีของคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าร่วมกับประธาน กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. เป็นผู้ประสานการติดต่อระหว่างผู้ถือหุ้นกับคณะกรรมการบริษัท
4. ทำหน้าที่เป็นประธานในการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

(3) คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนะแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ โครงสร้าง ระเบียบการประชุม หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ปรากฏอยู่ในกฎบัตรของ คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

(4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแล ให้มีการเปิดเผยข้อมูล บทบาทหน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัท และ กรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รายงาน ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย และข้อมูลอื่น ๆ ตามที่กฎหมายหรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับประกาศ กำหนด

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 13 / 46 |

หลักปฏิบัติ 3.3 การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและองค์ประกอบที่กำหนดไว้

(1) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ (แล้วแต่กรณี) ซึ่งคณะกรรมการบริษัท / ผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

(2) คณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ จะพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล โดยในการสรรหากรรมการใหม่ จะพิจารณาถึงโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการในจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงเชื้อชาติ ศาสนา วัฒนธรรม ถิ่นกำเนิด อายุและเพศ เป็นต้น ความเหมาะสมของคุณสมบัติ และทักษะของกรรมการที่จะเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท โดยการจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา เพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติ ทักษะวิชาชีพ ความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสม

ในกรณีสรรหากรรมการที่ครบวาระ คณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ จะจัดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ เสนอชื่อกรรมการรายเดิม จะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

(3) คณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ จะพิจารณาสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จากการแนะนำของกรรมการอื่นในบริษัทฯ การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ การสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ของหน่วยงานต่าง ๆ หรือการสรรหาโดยกระบวนการอื่น ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ เห็นสมควรและเหมาะสม

(4) ในกรณีที่มีการแต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ เพื่อให้คำปรึกษาและแนะนำในการดำเนินการข้างต้น จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูล และความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของที่ปรึกษานั้นไว้ในแบบ 56-1 One report และ/หรือ รายงานประจำปี

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 14 / 46 |

หลักปฏิบัติ 3.4 ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีอำนาจพิจารณาอนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ดังนั้น ในการเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพางค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

(1) คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ทำหน้าที่พิจารณานโยบาย โครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการ สอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัทฯ ขนาดธุรกิจ กลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขต บทบาท และความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากคณะกรรมการแต่ละท่าน โดยอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับบริษัทอื่นอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ และบริษัทจดทะเบียนอื่นใน ต.ล.ท. ที่มีมูลค่าตลาด (Market Capitalization) ใกล้เคียงกับบริษัทฯ เพื่อจูงใจและรักษาไว้ซึ่งกรรมการที่มีคุณประโยชน์กับบริษัทฯ

(2) ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ และเบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน (เช่น โบนัส) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้นสอดคล้องกับลักษณะ สภาพทางธุรกิจและอุตสาหกรรม

(3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย

(4) ในกรณีที่มีการแต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คำปรึกษาและแนะนำในการดำเนินการข้างต้น จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในแบบ 56-1 One Report และ / หรือ รายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.5 การปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

(1) คณะกรรมการบริษัทมีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 15 / 46 |

(2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นนอกกลุ่มบริษัท โดยพิจารณาถึง ประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทจดทะเบียนอื่นที่กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไปดำรงตำแหน่งจะต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึง จัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report และ/หรือรายงานประจำปี

(3) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

(4) คณะกรรมการบริษัทนโยบายสนับสนุนให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปีบัญชี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุอันจำเป็นหรือสมควรซึ่งทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

หลักปฏิบัติ 3.6 กำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการอื่นที่ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯ ในฐานะบริษัทแม่ ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท กำหนดนโยบายและมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการ กำหนดทิศทางและเป้าหมายการดำเนินงานภายในกลุ่มบริษัท ตลอดจนติดตามการปฏิบัติตามในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการกำหนดทิศทางและรูปแบบในการดำเนินธุรกิจกลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และการจัดสรรทรัพยากรต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทโดยรวม และมีอำนาจในการตัดสินใจเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เช่น การลงทุนหรือจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การเข้าร่วมลงทุนหรือยกเลิกการเข้าร่วมลงทุนกับบริษัทอื่น เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายลงทุนในกิจการที่สอดคล้องหรือสนับสนุนธุรกิจหลักของแต่ละสายธุรกิจ โดยใช้บริษัทย่อยเป็นตัวกำหนดตำแหน่งทางการตลาดและความชัดเจนของแต่ละสายธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพในการประกอบธุรกิจและความคล่องตัวในการเติบโต

(1) บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนควบคุมในแต่ละบริษัทย่อย หรือกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้

| | | |
|---|--|-------------------------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า 16 / 46 |

บริษัทย่อย หรือกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุน โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท ให้ดูแลให้บริษัทย่อย หรือกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง นโยบายอื่น ๆ ของบริษัทฯ และในกรณีที่มีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ไปลงทุน จะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท และเป็นไปตามขั้นตอนของกฎหมาย

หากในการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าขายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการบริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้น ได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดประกาศที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

(2) คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนแต่ละบริษัทจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้แก่บริษัทฯ ทราบ โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ บริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

(3) บริษัทฯ จะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุน มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัทฯ จะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 17 / 46 |

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนดังกล่าวและนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุน มีการพัฒนาและเติบโตอย่างต่อเนื่อง

(4) หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการรายบุคคล รวมถึง การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้วย โดยผลประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ และประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป

- (1) คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ทั้งใน รูปแบบการประเมินของทั้งคณะ และเป็นรายบุคคล รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
- (2) ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน อย่างน้อยต้องเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (Self-evaluation) หรืออาจใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (cross – evaluation) ร่วมด้วยตามความเหมาะสม และเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบ 56-1 One Report และ/หรือ รายงานการประจำปี
- (3) คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอผลการประเมินตามเกณฑ์นั้น ๆ ให้กรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 18 / 46 |

หลักปฏิบัติ 3.8 เสริมสร้างทักษะและพัฒนาความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละท่าน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ มาตรฐานความเสี่ยง ตลอดจนสนับสนุนให้ กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยมอบหมาย ให้คณะกรรมการบริษัทฯ จัดทำแผนการพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้า ใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ บทบาทหน้าที่ของกรรมการ และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ ตลอดจนสนับสนุน กรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ บทบาทหน้าที่ของกรรมการ และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ ตลอดจนสนับสนุนให้ กรรมการทุกท่านได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีคู่มือสำหรับกรรมการ ซึ่งรวบรวมข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการเป็นกรรมการ บริษัทจดทะเบียน โดยมีการแก้ไขปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและมี ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยจัดให้มีการแก้ไขปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมี ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้รับทราบและเข้าใจถึงประวัติ ความเป็นมา โครงสร้างกลุ่มธุรกิจและการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท โครงสร้างองค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจ นโยบาย ธุรกิจของกลุ่มบริษัท ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของ ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งให้ข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น แบบ 56-1 One Report และ/หรือ รายงานประจำปีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการพัฒนาองค์ความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง โดยส่งเสริมและ สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง เข้าร่วมการสัมมนาและศึกษาในหลักสูตรการอบรมที่เป็นประโยชน์ ตาม ขอบเขตความรับผิดชอบและภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการอบรม สัมมนาและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของ คณะกรรมการบริษัทในแบบ 56-1 One Report และ/หรือ รายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการ สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

- (1) กำหนดการประชุม และจำนวนการประชุม

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 19 / 46 |

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท ไม่น้อยกว่าไตรมาสละ 1 ครั้ง และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น โดยจะกำหนดตารางวันประชุมและวาระการประชุมที่สำคัญล่วงหน้าทั้งปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ ทั้งนี้ จำนวนการประชุมจะพิจารณาให้มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย

สำหรับการประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกไตรมาสและเพิ่มเติมตามความเหมาะสม สำหรับคณะกรรมการบริษัทฯ นั้น มีการประชุมอย่างน้อยปีบัญชีละ 2 ครั้ง และเพิ่มเติมตามความเหมาะสม สำหรับคณะกรรมการบริหาร มีการกำหนดการประชุมเป็นประจำตามความเหมาะสม

(2) ระเบียบวาระการประชุม หนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุม

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องมีการกำหนดระเบียบวาระการประชุมที่ชัดเจน ซึ่งอาจมีวาระพิเศษได้ตามความจำเป็น โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านรวมทั้งฝ่ายบริหาร สามารถเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม ประธานกรรมการหรือเลขานุการบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม (ในรูปแบบเอกสาร รูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ และ/หรือ วิธีการอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ภายใต้กรอบของกฎหมาย รวมถึง ส่งเสริมให้มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน ทำการก่อนวันประชุม หรือไม่น้อยกว่าระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับเอกสารและมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนวันประชุม

(3) การประชุม องค์กรประชุม การนำเสนอ และรายงานการประชุม

- (3.1) องค์กรประชุมของการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามที่ข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (3.2) คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เชิญผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับวาระที่นำเสนอเข้าร่วมประชุม เพื่อตอบข้อซักถามและให้ข้อมูลสารสนเทศเพิ่มเติม ในฐานะที่เกี่ยวข้องโดยตรง ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูง เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

| | | |
|---|--|-------------------------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ | แก้ไขครั้งที่ 06 |
| | | วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย. 2568 |
| | | หน้า 20 / 46 |

(3.3) คณะกรรมการบริษัท สามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารระดับสูงอื่นที่ได้รับมอบหมายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

(3.4) ภายหลังจากประชุม คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(4) การประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director)

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถอภิปรายเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ในความสนใจร่วมกัน โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมและแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงประเด็นที่สำคัญในการประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วย

(5) เลขานุการบริษัท

(5.1) คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท เคยผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ เลขานุการบริษัทแล้ว และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบ 56 -1 One Report และ/หรือ รายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(5.2) เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

1. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
2. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุม คณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่าง ๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ ตลท. สำนักงาน ก.ล.ต. และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบฯ
5. เก็บรักษาสำเนารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการหรือผู้บริหาร

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 21 / 46 |

6. ให้คำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และข้อกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
7. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด หรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - (5.3) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง เลขานุการบริษัทควรเข้าอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในวิชาชีพเลขานุการบริษัทในหลักสูตรรับรอง (certified program) เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เป็นต้น
 - (5.4) ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

หลักปฏิบัติ 4.1 การสรรหาและการพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะบรรษัทภิบาลฯ พิจารณาหลักเกณฑ์ วิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง โดยมีคุณสมบัติอย่างน้อยต่อไปนี้
 - มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบข้อบังคับของลบริษัทฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลที่ดีของบริษัทฯ
 - มีคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ในการบริหารจัดการองค์กรขนาดใหญ่ มีภาวะผู้นำ ความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ และสามารถอุทิศเวลาของตนในการทำงานให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ทั้งในประเทศและต่างประเทศในฐานะผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 22 / 46 |

2. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง จะพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้บริหารระดับสูงเดิม และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายในองค์กร และแผนสืบทอดตำแหน่งก่อน หากไม่มีผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมภายในองค์กร จึงจะสรรหาจากบุคคลภายนอกองค์กร

3. คณะกรรมการบริษัท จะติดตามดูแลประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม

4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท เว้นแต่กรณีเข้าช้อยกเว้นตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายดำรงตำแหน่งกรรมการของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ไม่เกิน 5 บริษัท โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การเป็นกรรมการดังกล่าวจะต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของตน และห้ามมิให้ประกอบธุรกิจหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจที่มีสภาพอย่างเดียวกันหรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น

5. คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตลอดจนการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโตและความก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน โดยกำหนดให้บริษัทฯ จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ และมีการพิจารณาทบทวนอย่างสม่ำเสมอตามความเหมาะสมรวมถึง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญขององค์กรต่อไปในอนาคต

6. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและสนับสนุนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ได้รับการอบรมพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

7. คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมโดยอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบรรษัทภิบาลฯ จะร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลเพื่อให้ความเห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงและให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

8. คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัทจะ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 23 / 46 |

กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

หลักปฏิบัติ 4.2 โครงสร้างค่าตอบแทนและประเมินผลที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท จะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม

(1) คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ จะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารและบุคลากร ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ

(2) คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ เป็นผู้พิจารณาและนำเสนอหลักเกณฑ์ จำนวนและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยมีดัชนีชี้วัดต่าง ๆ เป็นเกณฑ์ ซึ่งรวมถึงผลประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผลสำเร็จทางธุรกิจและเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ใน ตลาด. เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ หลักเกณฑ์การประเมินควรจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถบริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว รวมถึงควรสื่อสารกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทราบหลักเกณฑ์การประเมินล่วงหน้า ผลประเมิน และประเด็นเพื่อการพัฒนาเป็นประจำทุกปี

(3) สำหรับผู้บริหารระดับสูง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนเป็นรายบุคคลจากผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยใช้ดัชนีชี้วัดต่าง ๆ เป็นตัวบ่งชี้ และเป็นไปตามระบบกลไกการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการซึ่งผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ ทั้งนี้ ในส่วนของสิทธิประโยชน์ระยะสั้น จะมีการปรับอัตราเงินเดือนและโบนัสประจำปี และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น Employee Stock Ownership Plan

(4) คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ คณะกรรมการบริษัทภิบาลฯ กำหนดและกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและระบบกลไกการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการต่าง ๆ แก่พนักงานทุกระดับตามโครงสร้างค่าตอบแทนและสวัสดิการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

หลักปฏิบัติ 4.3 โครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารของกิจการ และอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการ เพื่อมิให้เป็นอุปสรรคหรือข้อจำกัด ในการสรรหาบุคคลเพื่อมาดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ จะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการอย่างเหมาะสม

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 24 / 46 |

หลักปฏิบัติ 4.4 การพัฒนาทักษะบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร บุคลากรในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อดูแลให้บุคลากรมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้มีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน เช่น การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มีนโยบายการลงทุนแบบสมดุลตามอายุ Life Path

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

หลักปฏิบัติ 5.1 สร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ มีคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินการและการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- (1) ให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมและดูแลให้ฝ่ายบริหารนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน
- (2) การส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ทั้งในแง่รูปแบบธุรกิจ (Business Model) แนวคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยนวัตกรรมดังกล่าวไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม

หลักปฏิบัติ 5.2 ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ คำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (roles of stakeholders) และให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ทุกกลุ่ม โดยได้มีการดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสมเสมอภาค และเป็นธรรม โดยบริษัทฯ เชื่อว่าความสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีความสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนและความสำเร็จในระยะยาวของกลุ่มบริษัท

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 25 / 46 |

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ด้วยคำมั่นถึงบทบาทและสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการบริษัทจึงจัดให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า กิจกรรมประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดจริยธรรมทางธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งประกอบด้วยนโยบายและแนวปฏิบัติที่ครอบคลุมประเด็นต่าง ๆ ที่สำคัญ อาทิ การปฏิบัติต่อลูกค้า การปฏิบัติต่อพนักงาน การปฏิบัติต่อคู่ค้า การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม การแข่งขันอย่างเป็นธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์ปชั่น เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกฝ่ายขององค์กรนำไปยึดถือปฏิบัติเพื่อสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมใน จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัท บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prtr.com

หลักปฏิบัติ 5.3 การจัดสรรทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามจะดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดสรรทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

- (1) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ ทั้งทรัพยากรทางการเงิน (Financial capital) การผลิต (manufactured capital) ภูมิปัญญา (intellectual capital) บุคคลากร (human capital) สังคมและความสัมพันธ์ (social and relationship capital) และธรรมชาติ (natural capital) รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน ซึ่งการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกันย่อมทำให้เกิดผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- (2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายบริหารมีการทบทวน พัฒนา ดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 26 / 46 |

หลักปฏิบัติ 5.4 การบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดย

(1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายเพื่อจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ครอบคลุมการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

(2) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กร ครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

(3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและมาตรการความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศด้วย ทั้งนี้ กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่

- บริษัทฯ ได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
- บริษัทฯ มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
- บริษัทฯ ได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) เป็นต้น
- บริษัทฯ ได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 27 / 46 |

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม(Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

หลักปฏิบัติ 6.1 การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดย

(1) คณะกรรมการบริษัทเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

(2) คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ โดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เข้มแข็ง มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ มาตรฐานของ The Committee of the Sponsoring Organisations of the Treadway Commission (Coso) เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับขององค์กร ครอบคลุมทุกหน่วยธุรกิจในกลุ่มบริษัท ให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และช่วงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) ในการพิจารณาความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจทางธุรกิจ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง

ทั้งนี้ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงองค์กรของบริษัทฯ กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ (Roles and Responsibilities) และภาระความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ (Accountability) ของผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดผู้มีอำนาจในการตัดสินใจในการบริหารความเสี่ยงองค์กรของกลุ่มบริษัท โครงสร้างการจัดการบริหารความเสี่ยง และรายงานความเสี่ยง โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมใน นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prtr.com

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและจะดูแลให้มีการจัดการ และทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 28 / 46 |

(3) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการระบุและจัดการความเสี่ยงหลักที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ (key risk) โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจจะส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operation risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance risk) รวมถึงประเด็นความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและชุมชน และการกำกับดูแลกิจการ (ESG risk) และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks) เป็นต้น

(4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับธุรกิจ รวมทั้งติดตามและประเมินประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

(5) คณะกรรมการบริษัท ได้รับมอบหน้าที่ข้างต้นให้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้พิจารณาถ้อยแถลงก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบควบคุมภายในที่ดี ซึ่งจะทำให้มั่นใจได้ว่าการบริการจัดการและการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามระเบียบและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาวของกลุ่มบริษัท โดย

(1) ดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องระดับประเทศและระดับสากล

(2) กำหนดให้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ในการจัดทำโครงสร้างของระบบการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Management) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) และระบบการติดตาม (Monitoring Activities) และนำไปปฏิบัติจริงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนดำเนินการเพิ่มให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับสถานะการณ์ ณ ช่วงเวลาใด ๆ โดยมีการพัฒนาและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

(3) มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยเฉพาะในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ 1) ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน 2) ความน่าเชื่อถือในการรายงานทางการเงิน 3) การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง 4) การบริหารจัดการความเสี่ยง และ 5) การบริหารจัดการทรัพย์สิน เป็นต้น

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 29 / 46 |

(4) คุณดูแลให้มีการจัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระภายในบริษัทฯ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินข้อมูลทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน รวมทั้ง สอบทานและประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายในต่าง ๆ ขององค์กร โดยวางแผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการตรวจสอบระยะยาว 3 ปี ซึ่งเป็นไปตามหลักการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน และครอบคลุมการดำเนินงานขององค์กร โดยผ่านการอนุมัติแผนงานจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ในกรณีนี้บริษัทฯ มีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ (1) – (4) ด้วย

ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เป็นประจำทุกไตรมาสรวมทั้ง ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน มีการกำกับดูแลและการควบคุมภายในที่ดีสามารถบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร

นอกจากนี้ ในการพิจารณาผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้รวมถึงการประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมด้วย

หลักปฏิบัติ 6.2 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระและมีประสิทธิภาพ

(1) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลท.

(2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ใน “คู่มือคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ <https://investor.prtr.com/storage/corporate-governance/charter-board-and-subcommittee/audit-committee-handbook-th.pdf>

(3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 30 / 46 |

ตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเรียกผู้เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้

(4) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ที่เป็นหน่วยงานอิสระภายในบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายในต่าง ๆ ขององค์กร และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

(5) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จะแสดงความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report และ/หรือรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.3 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง เช่น ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการทำรายการระหว่างกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึง การรายงานมีส่วนได้เสีย ดังนี้

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ตลอดจนผู้ที่เกี่ยวข้อง ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม และห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลภายในแต่ละบุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ก่อนที่จะมีการเปิดเผยให้ประชาชนทราบโดยทั่วถึงกันผ่าน ตลท. รวมทั้ง เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติ และเพื่อให้สอดคล้องกับเจตนารมณ์ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักปฏิบัติในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมีขอบของกลุ่มบริษัทเพิ่มเติม โดยให้มีผลบังคับใช้กับบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมทั้งหมดภายในกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| | | |
|---|--|-------------------------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ | แก้ไขครั้งที่ 06 |
| | | วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย. 2568 |
| | | หน้า 31 / 46 |

| บุคคลที่ถูกห้ามการซื้อขาย | หลักทรัพย์ที่ห้ามซื้อขาย | ช่วงเวลาห้ามการซื้อขาย | |
|---|--|---|--|
| | | กรณีเปิดเผยงบการเงิน | กรณีเกิดเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ |
| บริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ที่อยู่ในตำแหน่งหรือสายงานที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในได้ | หลักทรัพย์ของ บริษัทฯ บริษัทฯ ย่อย และบริษัทร่วม | 1 เดือนก่อนวันประชุม คณะกรรมการบริษัทที่มีวาระพิจารณาและอนุมัติงบการเงินจนถึง 1 วัน ทำการหลัง การเผยแพร่งบการเงินผ่าน ช่องทางการเปิดเผยข้อมูลของ ตลาดหลักทรัพย์ | 14 วัน ก่อนวันประชุม คณะกรรมการบริษัทที่มีวาระ อนุมัติเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อ ราคาหลักทรัพย์จนถึง 1 วันทำ การหลังการเผยแพร่เรื่อง ดังกล่าวผ่านช่องทางการเปิดเผย ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ |

การแจ้งล่วงหน้าก่อนซื้อขายหลักทรัพย์

บุคคลที่บริษัทฯ กำหนดทุกคนที่มีความประสงค์ที่จะซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องแจ้งคณะกรรมการ บริษัทหรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย คือ เลขานุการบริษัท ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย โดย จะต้องแจ้งความประสงค์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตามที่บริษัทฯ ประกาศ และส่งไปยังช่องทางที่บริษัทฯ กำหนดไว้

การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ (รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคู่สมรสและบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ให้ดำเนินการเปิดเผย ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตลอดจนจัดส่งสำเนาให้แก่เลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวม และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบเป็นราย ไตรมาส

รายการระหว่างกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อ ป้องกันไม่ให้เกิดกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ ของบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ก่อหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการ บริษัทกำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามแนวทางของ ต.ล.ท. และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ ดังนี้

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 32 / 46 |

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

การทำรายการระหว่างกัน จะต้องพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หรือผ่านการเห็นชอบหรืออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี ทั้งนี้ จะมีการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตลอดจนกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของ ตลท. ที่เกี่ยวข้องข้อบังคับข้อกำหนดในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในขณะนั้น (“ประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน”)

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ อาจมีความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต หากเกิดกรณีดังกล่าว บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาและเงื่อนไขที่ให้กับบุคคลภายนอก (Arm’s Length Basis) และจะปฏิบัติตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน

หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งในลักษณะอื่น บริษัทฯ จะดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี และในกรณีที่มีการขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเพื่ออนุมัติรายการระหว่างกัน จะมีการแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อจัดทำรายงานและให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในแบบ 56-1 One Report และ/หรือ รายงานประจำปี ของบริษัทฯ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 33 / 46 |

นโยบายเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อมิให้เกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของกิจการและผู้ถือหุ้น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ดังนี้

▪ นโยบายการทำธุรกิจใหม่

บริษัทฯ จะต้องนำเสนอรายละเอียดของแผนการเข้าทำธุรกิจเหล่านั้นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ดำเนินการ และจัดให้มีการพิจารณาแผนการลงทุนเหล่านั้น โดยไม่ต้องพิจารณาถึงผลตอบแทนและประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นหลัก อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเข้าทำธุรกิจร่วมกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว เว้นแต่มีเหตุจำเป็นหรือเป็นการสนับสนุนธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นหลัก และบริษัทฯ จะต้องดำเนินการตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน

▪ นโยบายการถือหุ้นในบริษัทที่บริษัทฯ ลงทุน

ในการลงทุนต่าง ๆ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะถือหุ้นด้วยตนเอง ยกเว้นในกรณีที่มีความจำเป็นและเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดสำหรับบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยจะต้องนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และบุคคลที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่อยู่ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทขณะพิจารณารายการดังกล่าวและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

▪ นโยบายการให้กู้ยืมแก่บริษัทที่ร่วมทุน

การให้กู้ยืมไม่ใช่ธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องให้บริษัทที่ร่วมทุนกู้ยืม เพื่อให้การสนับสนุน เพื่อให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทที่ร่วมทุนในลักษณะเงินกู้ยืมจากผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะให้กู้ตามสัดส่วนการลงทุน เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นและสมควรตามที่คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาอนุมัติเป็นแต่ละกรณีไป อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการให้กู้ยืมแก่กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และ/หรือ ผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว หรือธุรกิจที่บริษัทฯ ร่วมทุนกับบุคคลดังกล่าว เว้นแต่เป็นการกู้ตามสัดส่วนการลงทุน หรือเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดสำหรับบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นหลัก และบริษัทฯ จะต้องดำเนินการตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน รวมถึงหากรายการมีขนาดต่ำกว่าเกณฑ์ที่จะต้องเปิดเผย บริษัทฯ จะรายงานการเข้าทำรายการให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบด้วย

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 34 / 46 |

▪ นโยบายการจัดทำเอกสารที่เป็นลายลักษณ์อักษร

บริษัทฯ จะจัดทำตัวสัญญาใช้เงิน สัญญาเงินกู้ และ/หรือ สัญญาที่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้รัดกุมและจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บหลักฐานให้เรียบร้อย ถึงแม้ว่าจะเป็นการใช้กู้ยืมแก่บริษัทในเครือบริษัทฯ

▪ นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน

คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายในหลักการสำหรับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ที่มีลักษณะเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และ/หรือ เป็นไปตามราคาตลาด ตามข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับวิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะการณเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามมาตรา 89/12 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องที่ไม่ได้มีลักษณะเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และ/หรือ เป็นไปตามราคาตลาด ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

เพื่อป้องกันรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องจัดส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้กับบริษัทฯ ผ่านฝ่ายเลขานุการบริษัท ในกรณีดังต่อไปนี้

1. จัดส่งแบบแจ้งรายงานครั้งแรก เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารเข้าใหม่ของบริษัทฯ
2. จัดส่งแบบรายงาน เพื่อปรับปรุงข้อมูล ณ วันที่เริ่มต้นปีบัญชี (1 เมษายน ของทุกปี)
3. จัดส่งแบบแจ้งรายงานเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญที่มีผลทำให้เกิดการมีส่วนร่วม

เลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดย กรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับการรายงานนั้น ทั้งนี้ เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 35 / 46 |

นอกจากนี้ ให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสีย อย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมที่ตนมีส่วนได้เสีย และให้บันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสีย อย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หลักปฏิบัติ 6.4 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร รวมถึงบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัท หัวข้อ 12. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prttr.com

หลักปฏิบัติ 6.5 การรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน (บันทึกติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน ทั้งขั้นตอน กระบวนการ ให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล การจัดเก็บรักษาข้อมูล การรักษาความลับ รวมทั้งช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสที่มีความสะดวกและมีมากกว่า 1 ช่องทาง โดยเปิดเผยช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส (whistle blowing channel) ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prttr.com แบบ 56-1 One Report และ/หรือรายงานประจำปี โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมใน จรรยาบรรณและจริยธรรมของบริษัท หัวข้อ 20. การรายงานหรือแจ้งเรื่องร้องเรียน และ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.prttr.com

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

หลักปฏิบัติ 7.1 การจัดทำรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลสำคัญ

บริษัทฯ ไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็นพิเศษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกอย่างเท่าเทียมและสม่ำเสมอ โดยข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีสาระสำคัญที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เป็นมาตรฐานสากล ผ่านการเปิดเผยข้อมูลในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 36 / 46 |

(1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคคลากรดังกล่าวหมายความรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

(2) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และไม่ใช้ทางการเงินถูกต้อง

(3) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และไม่ใช้ทางการเงินถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งจัดทำและปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้มีความครบถ้วนและทันต่อเหตุการณ์ โดยสารสนเทศของบริษัทฯ จะต้องจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบสอดคล้องกับกฎหมาย คำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง มีความชัดเจน ถูกต้อง และโปร่งใส ด้วยภาษาที่กระชับและเข้าใจง่าย ทั้งนี้ กรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาถึงปัจจัยต่าง ๆ อาทิ ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัทฯ

(4) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบ 56-1 One Report และ/หรือ รายงานประจำปี ที่สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลดำเนินงานอย่างเพียงพอ และสนับสนุนให้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้นนอกจากข้อมูลในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

(5) ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการท่านนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้อง

หลักปฏิบัติ 7.2 ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็ว หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

(2) ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3 การแก้ไขปัญหากรณีประสบปัญหาทางการเงิน

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 37 / 46 |

ในกรณีภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

(1) ในกรณีที่บริษัทฯ มีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

(2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ กำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

(3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4 รายงานความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

(1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูล การปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและแนวปฏิบัติ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึง การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ตามความเหมาะสมของกิจการ

(2) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5 นักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ในการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

(1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กร ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เช่น

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 38 / 46 |

- สื่อสารข้อมูลฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้เกี่ยวข้อง ผ่านช่องทางที่หลากหลายและเหมาะสมกับสถานการณ์ อาทิ ประชุมชี้แจงผลประกอบการประจำไตรมาส การพบปะนักวิเคราะห์/นักลงทุน (analyst meeting) การเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day -ของ ตลท. หรือ การแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน/หรือจดหมายข่าว (press release) เป็นต้น
- สื่อสารและเปิดเผยข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ เช่น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลหลักทรัพย์ รายงานที่สำคัญ ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น ข้อมูลติดต่อสอบถาม บริการส่งอีเมลอัตโนมัติ เมื่อมีข่าวสารหรือการเพิ่มเติมข้อมูลเว็บไซต์ และช่องทางในการติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

(2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายบริหารกำหนดผู้ที่รับผิดชอบในการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเฉพาะ ซึ่งจะเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมองค์กร และสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

(3) คณะกรรมการบริษัท จะดูแลให้ฝ่ายบริหารกำหนดทิศทาง หน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงได้จัดให้มีจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานของนักลงทุนสัมพันธ์ของกลุ่มบริษัทตั้งอยู่บนหลักจริยธรรมและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเน้นให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ โดยนักลงทุนสัมพันธ์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับงานนักลงทุนสัมพันธ์ของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์อย่างเคร่งครัด ซึ่งมีหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ด้วยความสามารถอย่างเต็มที่ มีความรับผิดชอบ และมีความเป็นมืออาชีพ ตลอดจนมีความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ และดำรงตนอยู่บนพื้นฐานของหลักความถูกต้องและความเท่าเทียมกันโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ หรือเอื้อประโยชน์ต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ กฎระเบียบ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น สำนักงาน ก.ล.ต และ ตลท. รวมถึงข้อบังคับของบริษัทฯ และนโยบายของกลุ่มบริษัทอย่างเคร่งครัด
3. เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนอย่างถูกต้อง ชัดเจน แม่นยำ ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นธรรม โดยใช้ความระมัดระวังอย่างยิ่งเพื่อหลีกเลี่ยงความเข้าใจผิดหรือการตีความผิด และปฏิเสธการเปิดเผยข้อมูลซึ่งเป็นความลับทางการค้าหรือข้อมูลลับที่อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเสียเปรียบหรือสูญเสียความสามารถในการแข่งขัน

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 39 / 46 |

4. เปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
5. รักษาความลับ ไม่เปิดเผย และไม่ใช้ข้อมูลภายในใดๆ ของกลุ่มบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ก่อนตนเอง และ/หรือ บุคคลอื่นโดยมิชอบ
6. ตอบคำถามและข้อสงสัยของผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้อย่างรวดเร็วและทันที่
7. จัดเว็บบอร์ดประชุมหรือชี้แจงข้อมูลให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ภายในระยะเวลา 15 วัน ก่อนวันประกาศผลการดำเนินงานรายไตรมาสของกลุ่มบริษัท
8. จัดเว็บบอร์ดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาห้ามการซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) ตามนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ
9. ในกรณีรับทราบการฝ่าฝืนหลักปฏิบัติข้อใดข้อหนึ่งของจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ฉบับนี้ ให้รายงานการฝ่าฝืนและผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยไม่ชักช้าต่อหัวหน้านักลงทุนสัมพันธ์ และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)

หลักปฏิบัติ 7.6 การเผยแพร่ข้อมูลด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งนอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของ ตลท. แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น (Right of Shareholders) ในฐานะเจ้าของบริษัทฯ โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น เช่น การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข้อมูลสารสนเทศของกิจการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมผ่านเว็บไซต์ของ ตลท. เว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือช่องทางอื่น ๆ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปี และการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งรวมถึงการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออก

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 40 / 46 |

หลักทรัพย์ใหม่ ตลอดจนการซักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทได้รายงานให้ทราบ หรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มและเคารพต่อสิทธิ และหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

● **หลักปฏิบัติ 8.1 การมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น**

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

(1) กำหนดจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด โดยอาจจัดการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นซึ่งเรียกว่า การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม

(2) การกำกับดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการได้รับการพิจารณา และ/หรือ อนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยเรื่องสำคัญดังกล่าวจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

(3) เพื่อส่งเสริมให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นข้างน้อย สามารถเสนอวาระการประชุม และ/หรือ ชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ผ่านช่องทางและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด

(4) กำกับดูแลให้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น กล่าวคือ

1. ส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องฉบับสมบูรณ์ให้แก่ผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุม

2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านช่องทางและเป็นไปตามหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าที่ได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือช่องทางอื่นที่บริษัทฯ กำหนด

3. หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมจะจัดทำและเผยแพร่ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ในกฎหมายหรือประกาศที่เกี่ยวข้อง

(5) สนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นต่างชาติเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 41 / 46 |

หลักปฏิบัติ 8.2 การประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน ดังต่อไปนี้

(1) กำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง หรืออาจพิจารณาจัดการประชุมในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ หรือรูปแบบอื่นใด ตามหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดไว้ในกฎหมายหรือประกาศที่เกี่ยวข้อง เพื่ออำนวยความสะดวก เป็นต้น

(2) ดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม

(3) ส่งเสริมการทำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับและแสดงผลคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ

(4) ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึง จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และ/หรือบริษัทฯ ได้ตามความเหมาะสม

(5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นไปตามระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะมีวาระซ่อนเร้นหรือเพิ่มเรื่องประชุมใดไว้ในวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน

(6) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้กรรมการทุกท่าน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องผู้สอบบัญชีและเลขานุการบริษัทเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้ เว้นแต่ในกรณีที่มีความจำเป็นหรือสมควรซึ่งทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

(7) ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง

| | | | |
|---|--|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | | หน้า | 42 / 46 |

(8) ในกรณีที่ว่าระดมมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ในวาระการแต่งตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิลงคะแนนเสียงแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลและจะมีการประกาศผลการลงคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล เป็นต้น

(9) สนับสนุนการให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียง และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ (เช่น ผู้ถือหุ้นรายย่อย ที่ปรึกษากฎหมาย หรือผู้สอบบัญชีอิสระ) เป็นผู้ตรวจสอบหรือสักขีพยานในการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3 มติที่ประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

(1) คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้บริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียง ผ่านระบบข่าวของ ตลท. และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือช่องทางอื่น ภายในระยะเวลาและตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด

(2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บริษัทฯ นำส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ ตลท. และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาและตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด

(3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน ในสาระสำคัญ รวมทั้ง บริษัทฯ จะเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณารายละเอียดของรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้

| | | | |
|---|---|------------------|--------------|
|  | บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) | แก้ไขครั้งที่ | 06 |
| | นโยบาย | วันที่อนุมัติใช้ | 10 พ.ย. 2568 |
| | การกำกับดูแลกิจการ | หน้า | 44 / 46 |

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ฉบับประมวล)

มาตรา 89/7 ในการดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

มาตรา 89/8 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวัง กรรมการและผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบการซึ่งจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน

การใดที่กรรมการหรือผู้บริหารพิสูจน์ได้ว่า ณ เวลาที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว การตัดสินใจของตนมีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ให้ถือว่ากรรมการหรือผู้บริหารผู้นั้นได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังตามวรรคหนึ่งแล้ว

- (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
- (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

มาตรา 89/9 ในการพิจารณาว่ากรรมการหรือผู้บริหารแต่ละคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังหรือไม่ ให้คำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ตำแหน่งในบริษัทที่บุคคลดังกล่าวดำรงอยู่ ณ เวลานั้น
- (2) ขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งในบริษัทของบุคคลดังกล่าว ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และ
- (3) คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ รวมทั้งวัตถุประสงค์ของการแต่งตั้ง

มาตรา 89/10 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

- (1) กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และ
- (3) ไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ