

Corporate Governance Report of Thai Listed Companies



CGR 2023

31 October 2023

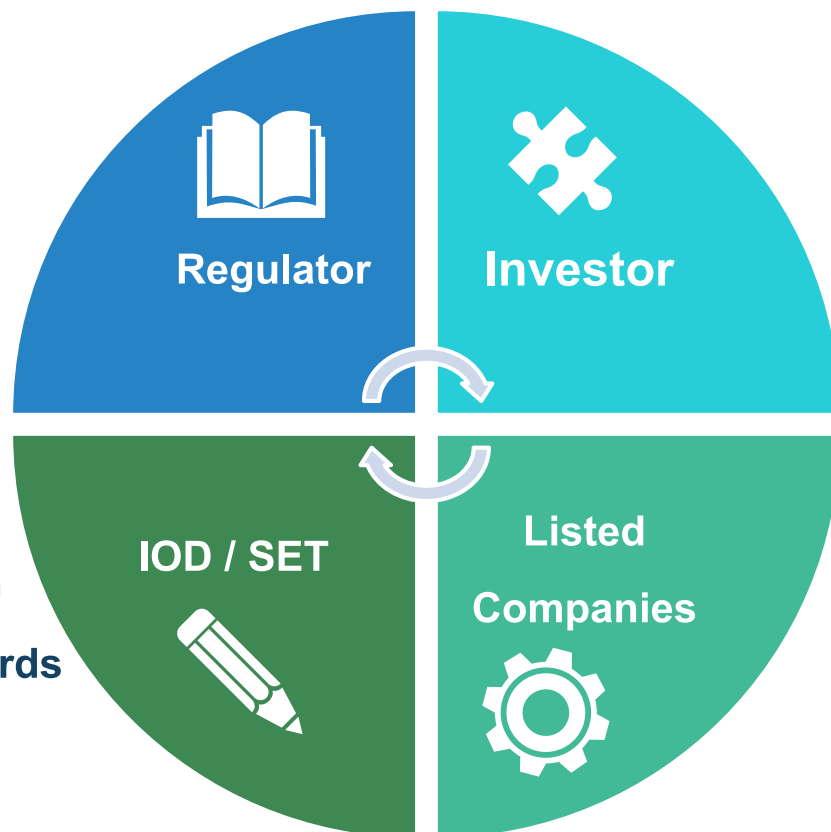


วัตถุประสงค์

เพื่อส่งเสริมและยกระดับ CG ของ บจ. ให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล

- ใช้เป็นข้อมูล CG ระดับประเทศ
- ใช้กำหนดแนวทางการพัฒนา CG

- คัดกรองรางวัลทางด้าน CG
- Board of the Year Awards
 - SET Awards



ประกอบการตัดสินใจลงทุน

- CG Fund
- กองทุนใหม่ที่จะแทนกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (LTF) จะมีสัดส่วนการลงทุน 50 % แรก ลงทุนในกลุ่มโครงสร้างพื้นฐาน หุ้นยั่งยืน และบริษัทภิบาล

- เป็น KPI

บจ. ใน SET & MAI

ยกเว้น บจ. ที่เข้าเหตุแห่งการ
ไม่ทำการประเมิน



ประเมินจากข้อมูลที่ บจ.
เปิดเผยต่อสาธารณะ
และเป็นข้อมูลที่ผู้ลงทุน
ทั่วไปสามารถเข้าถึงได้

- เอกสารที่เปิดเผยต่อ
สาธารณะ
- ข้อมูลบนเว็บไซต์
- Checklist
- ข้อมูลบางส่วนจาก TIA

เป็นการนำเสนอ
ข้อมูลในมุมมองของ
บุคคลภายนอก

ไม่ได้เป็นการ
ประเมินผลการ
ปฏิบัติงานหรือ
การดำเนินกิจการของ
บริษัทจดทะเบียน

ข้อสังเกตสิทธิ์ของ IOD

ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนที่แสดงไว้นี้ เป็นผลที่ได้จากการสำรวจและประเมินข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ("บริษัทจดทะเบียน") **เปิดเผยต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของตลท. ก.ล.ต. และบริษัท และเป็นข้อมูลที่ผู้ลงทุนทั่วไปสามารถเข้าถึงได้**

ผลสำรวจดังกล่าวจึง**เป็นการนำเสนอข้อมูลในมุมมองของบุคคลภายนอก**ต่อมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน โดย**ไม่ได้เป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานหรือการดำเนินกิจการของบริษัทจดทะเบียน** ในการประเมิน

หมวด	หลักเกณฑ์ (ข้อ)	น้ำหนัก (%)
สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น อย่างเท่าเทียมกัน	42	25
การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและ การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	42	25
การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	27	15
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	61	35
รวม	172	100

1. คุณสมบัติของบริษัทที่ทำการประเมินในโครงการ CGR

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะได้รับการประเมินตามโครงการ CGR ยกเว้น

1.1 บริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในระหว่างการฟื้นฟูกิจการ จะไม่ได้รับการประเมินในปีประเมินนั้น ๆ

1.2 บริษัทที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน จะไม่ได้รับการประเมินในปีประเมินนั้น ๆ

1.3 บริษัทที่ไม่มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นในปีที่ทำการสำรวจ จะไม่ได้รับการประเมินในปีประเมินนั้น ๆ

1.4 บริษัทหรือกรรมการใดหรือผู้บริหารใดที่สำนักงาน ก.ล.ต. เปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือ การดำเนินมาตรการลงโทษทางแพ่งในเรื่องดังต่อไปนี้ จะไม่ได้รับการประเมินในปีประเมินในโครงการ CGR เป็นเวลา 2 ปี

1.4.1 กระทำการ หรือละเว้นกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงในการทำธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเป็นเหตุให้บริษัทหรือผู้ถือหุ้นได้รับความเสียหายหรือเป็นเหตุให้ตนหรือบุคคลอื่นได้รับประโยชน์โดยมิชอบ หรือ

1.4.2 เปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความเกี่ยวกับบริษัท หรือบริษัทย่อยอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือโดยปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือ

1.4.3 มีการกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในเรื่องของการใช้ข้อมูลภายใน

ทั้งนี้ สำหรับข้อ 1.4 นั้น จะมีแนวพิจารณาเพิ่มเติม ดังนี้

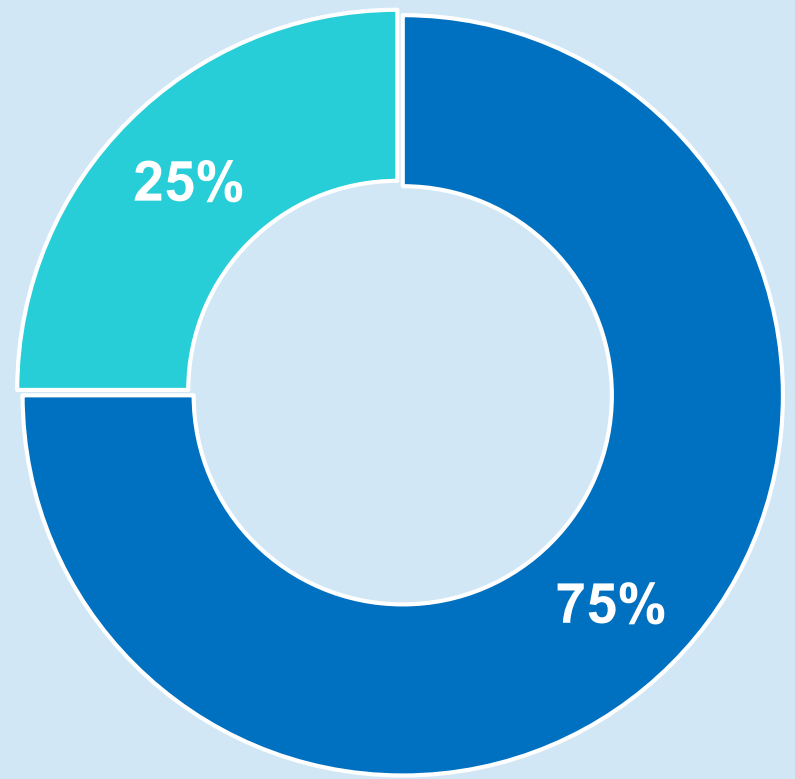
- หากกรรมการถูกเปรียบเทียบหรือถูกกล่าวโทษจากกรณีของบริษัทจดทะเบียนใด ก็จะไม่ประเมินบริษัทจดทะเบียนนั้นเท่านั้น

1.5 บริษัทหรือกรรมการใดหรือผู้บริหารใดที่ถูกหน่วยงานกำกับดูแลหรือหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับกิจการนั้น ๆ ชี้มูลความผิดในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ จะไม่ได้รับการประเมินในโครงการ CGR เป็นเวลา 2 ปี

กรณีข้างต้นทั้งหมดจะพิจารณาตั้งแต่ 1 ม.ค. 2565 – 31 ต.ค. 2566

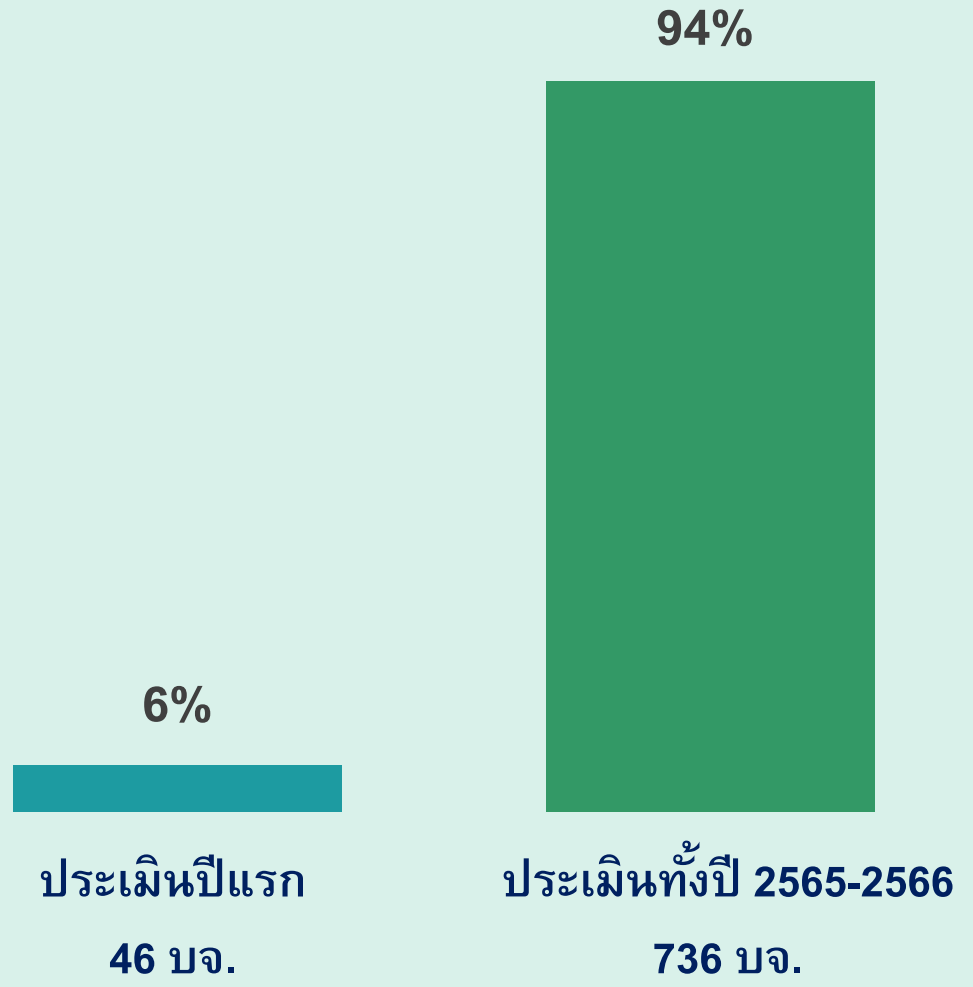


ทั้งหมด 782 บจ.



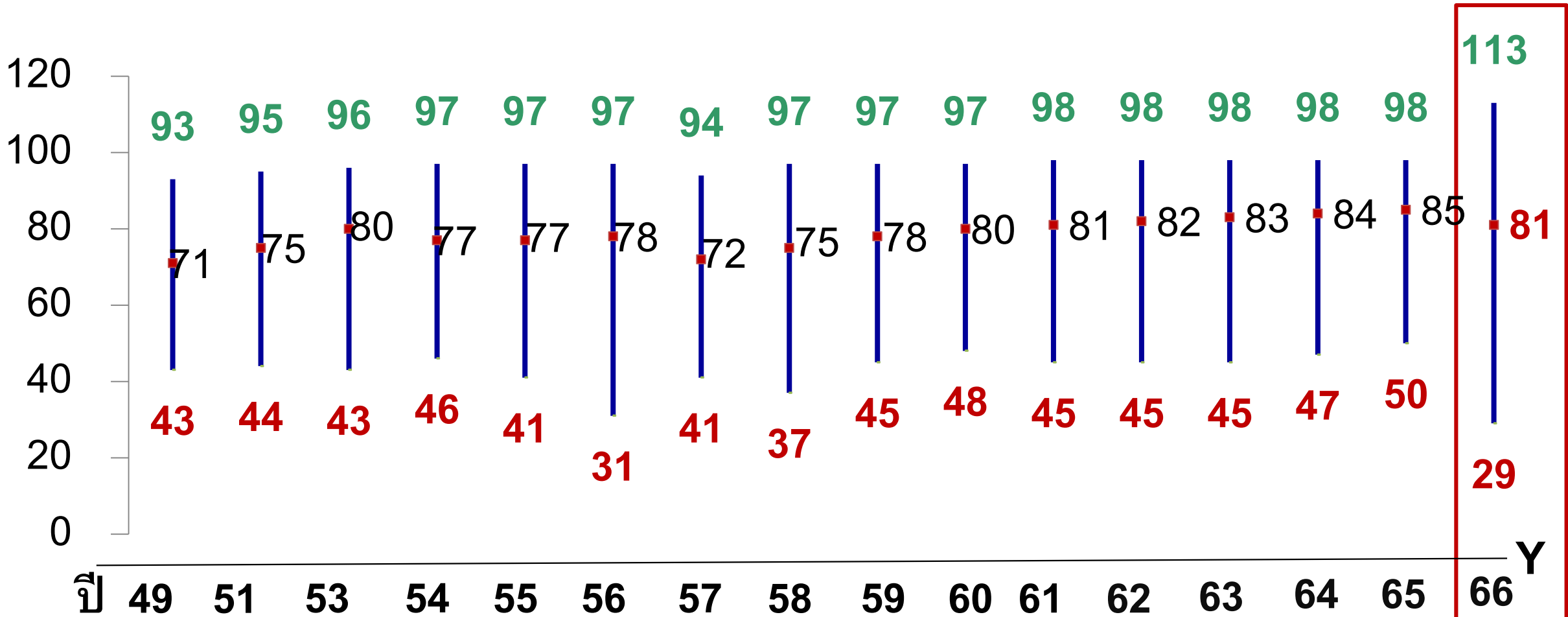
■ SET (586 บจ.)

■ MAI (196 บจ.)

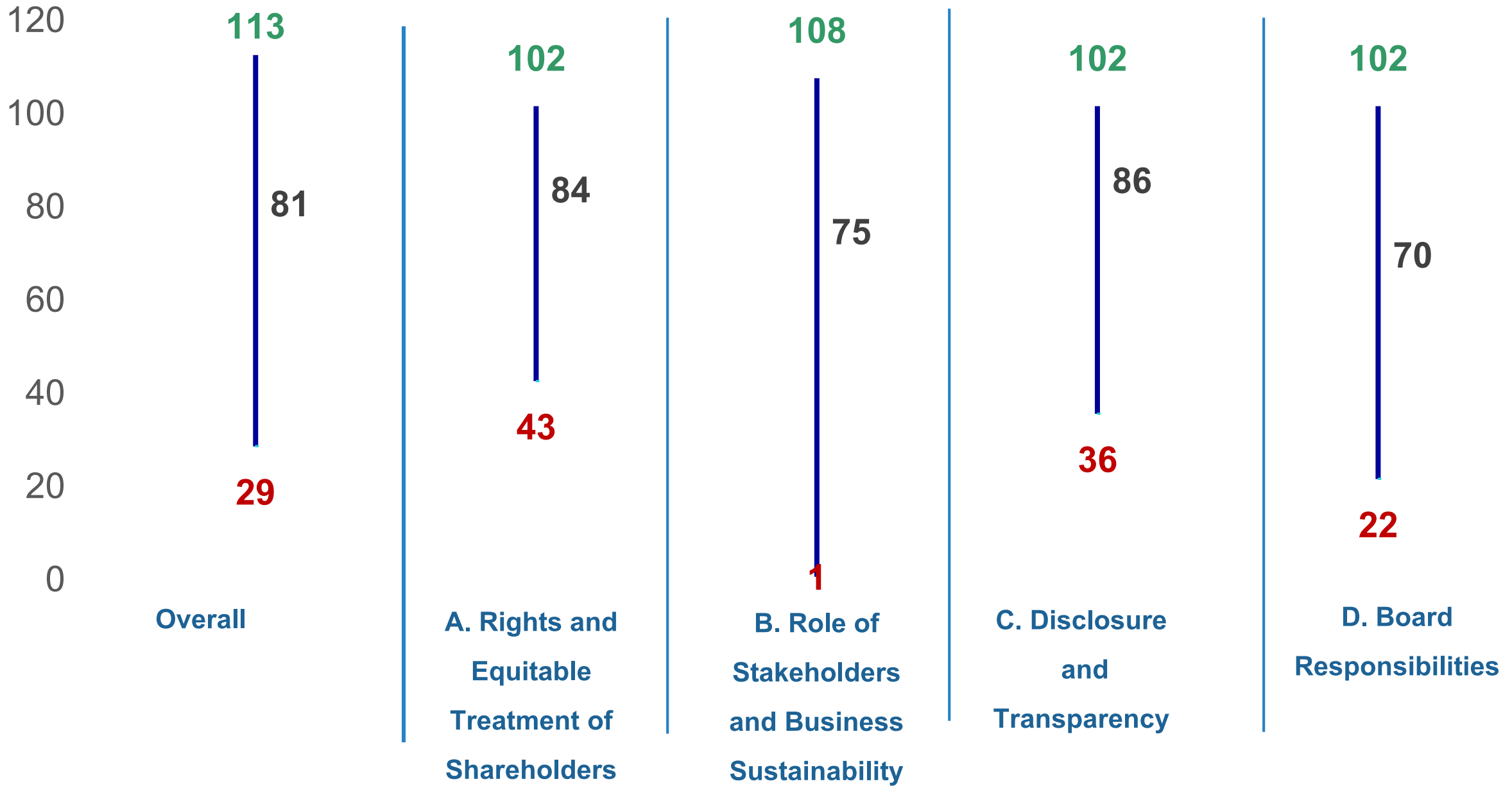


ผลการสำรวจ CGR ปี 2549-2566

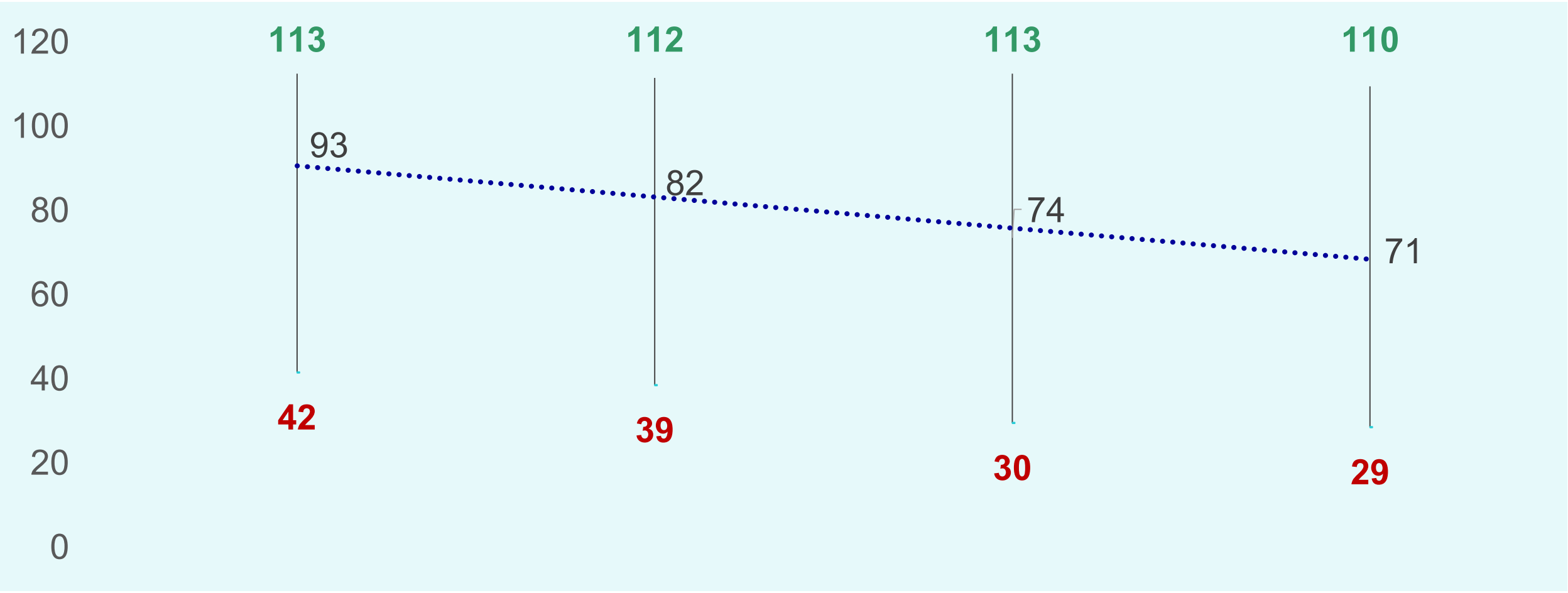
+4 +5 -3 0 +1 -6 +3 +3 +2 +1 +1 +1 +1 +1 -4



หมายเหตุ : ปี 2550 เป็นปีที่เว้นการสำรวจเนื่องจากการปรับเกณฑ์ใหม่
 ปี 2552 เป็นปีที่ทำการสำรวจเพียง 290 บริษัทเท่านั้น
 ปี 2554 และ 2557 มีการเพิ่มหลักเกณฑ์ใหม่ในการสำรวจ
 ปี 2566 มีการปรับเกณฑ์ใหม่



เปรียบเทียบตามขนาดของ Market Cap.



10,000 ล้านบาท
ขึ้นไป

3,000-9,999
ล้านบาท

1,000-2,999
ล้านบาท

ต่ำกว่า 1,000
ล้านบาท

จำนวนบริษัท

(204 บริษัท)

(207 บริษัท)

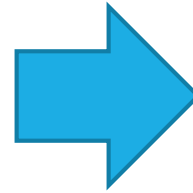
(258 บริษัท)

(113 บริษัท)

มาตรการลดผลกระทบจากการใช้เกณฑ์ใหม่

2565

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์
90 - 100	
80 - 89	
70 - 79	
60- 69	
50 - 59	
ต่ำกว่า 50	-



2566

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์
มากกว่า 80	
70 - 79	
60 - 69	
50 - 59	
40 - 49	
ต่ำกว่า 40	-

แนวทางที่ลดผลกระทบ
ปรับช่วงคะแนน
+
คะแนนเฉลี่ยใหม่

- ใช้การประกาศผล เป็น 5 ดาวเช่นเดิม
- ใช้คะแนนช่วง **60-69** คือ**ค่าเฉลี่ยใหม่**ที่บจ. ส่วนใหญ่ทำได้เป็นฐาน
- ปรับลดช่วงคะแนนของแต่ละดาว ให้น้อยลง 10 คะแนน
- บจ. ได้มากกว่า 80 คะแนน เป็น 5 ดาว

2. เหตุแห่งการพิจารณาไม่ประกาศผลประเมิน CGR ของบริษัทจดทะเบียน






- 2.1 กรณีที่บริษัทจดทะเบียนมีการฝ่าฝืนหรือละเลยการปฏิบัติตามในกรณีที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ เช่น กรณีอยู่ระหว่างพิจารณาการเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน กรณีผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็น/ไม่ให้อัตรา/ไม่ให้ความเชื่อมั่นต้องบการเงิน กรณีจัดทำ special audit กรณีไม่ส่งงบการเงิน กรณีนำส่งงบการเงินล่าช้าเกินกว่า 5 วันทำการ โดยไม่มีเหตุจำเป็นและสมควร เป็นต้น หรือ
- 2.2 กรณีที่บริษัทจดทะเบียนถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. เปิดเผยแพร่การตำหนิต่อสาธารณชน (Public Reprimand) ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนหรือละเลยการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด หรือ
- 2.3 กรณีที่บริษัทจดทะเบียนถูกตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. เปิดเผยแพร่ข่าวที่ต้องการเตือน (alert) ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป เนื่องจากมีข้อมูลสำคัญที่ควรพิจารณาอย่างรอบคอบก่อนการตัดสินใจลงทุน หรือตัดสินใจใช้สิทธิใช้เสียงในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัท เช่น กรณีบริษัทหยุดดำเนินธุรกิจ โดยไม่มีเหตุจำเป็นและสมควร กรณีการผิดนัดชำระหนี้ที่มีนัยยะสำคัญ กรณีส่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด กรณีการใช้เงินทุนผิดวัตถุประสงค์ กรณีทุจริตเบียดบังทรัพย์สิน เป็นต้น หรือ
- 2.4 บริษัทหรือกรรมการใดหรือผู้บริหารใดที่ถูกหน่วยงานทางการหรือหน่วยงานที่มีลักษณะทำนองเดียวกันในประเทศไทย เช่น สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) เป็นต้น หรือในต่างประเทศ เช่น Serious Fraud Office (United Kingdom) United State Department of Justice ก.ล.ต. ในต่างประเทศ เป็นต้น ระบุว่า มีส่วนเกี่ยวข้องกับกรณีทุจริต คอร์รัปชัน ทั้งนี้คณะกรรมการโครงการจะใช้ดุลพินิจเพื่อให้ความเป็นธรรมและตามหลักนิติธรรม

กรณีข้างต้นทั้งหมดจะพิจารณาตั้งแต่ 1 ม.ค. 2565 – 31 ต.ค. 2566

จัดกลุ่มบริษัทตามช่วงคะแนนที่ได้รับ
และให้ตราสัญลักษณ์ตามช่วงคะแนน

ประกาศรายชื่อเฉพาะบริษัทที่ได้
สามดาว (ระดับดี) ขึ้นไป





ประกาศ Top Quartile ในแต่ละ
กลุ่มตาม Market Capitalization

คะแนน	ตราสัญลักษณ์ (ดาว)	ความหมาย
80 ขึ้นไป		ดีเลิศ
70-79		ดีมาก
60-69		ดี
50-59		ดีพอใช้
40-49		ผ่าน
ต่ำกว่า 40	-	ไม่มี





พิจารณาร่วมกับ เหตุแห่งการไม่ประกาศผลและการขึ้นเครื่องหมายดอกจันก่อนและหลังการประกาศผล

(ระหว่าง 1 ม.ค. 65 - 31 ต.ค. 66)

ผลการจัดกลุ่มใหม่ ปี 2565 VS 2566

สัญลักษณ์	2565 (บริษัท)	2566 (บริษัท)
	297	405 (36%)
	291	120 (-58%)
	117	129 (10%)
 <p>และต่ำกว่า รวมถึงบริษัทที่เข้า เหตุแห่งการไม่ประกาศผล</p>	45	128 (182%)
<p>รวมทั้งสิ้น</p>	750	782 (4%)

ผลการจัดกลุ่มในปี 2566 ตามขนาด Market Cap.

สัญลักษณ์	มากกว่า 10,000 ลป.	3,000- 9,999 ลป.	1,000- 2,999 ลป.	น้อยกว่า 1,000 ลป.	รวม
	162 (40%)	115 (28%)	93 (23%)	35 (9%)	405 (100%)
	15 (13%)	38 (32%)	51 (42%)	16 (13%)	120 (100%)
	16 (12%)	23 (18%)	62 (48%)	28 (22%)	129 (100%)
 และต่ำกว่า รวมถึง บริษัทที่เข้าเหตุแห่ง การไม่ประกาศผล	11 (9%)	31 (24%)	52 (41%)	34 (26%)	128 (100%)
รวมทั้งสิ้น	204 (26%)	207 (27%)	258 (33%)	113 (14%)	782 (100%)

ผลการจัดกลุ่มในปี 2563 ตาม Market Cap.



Market Cap. (ล้านบาท) AVG. ปี 2566	จำนวนบริษัท ทั้งหมด	Top Quartile (บริษัท)	ผล CGR 2566		
			5 ดาว (บริษัท)	4 ดาว (บริษัท)	3 ดาว (บริษัท)
10,000 ลบ. ขึ้นไป	204	52	52	-	-
3,000-9,999 ลบ.	207	56	56	-	-
1,000-2,999 ลบ.	258	69	69	-	-
น้อยกว่า 1,000 ลบ.	113	27	27	-	-
ทั้งหมด	782	204	204	-	-



www.Thai-iod.com

ในส่วน โครงการพิเศษ – รายงานการกำกับดูแลกิจการบริษัท
จดทะเบียน – CGR 2023

สามารถเข้าไปดาวน์โหลดข้อมูลตั้งแต่วันที่ 7 พ.ย. 2566 เป็นต้นไป

SETLink

บจ.สามารถ login เข้าไปดาวน์โหลดคะแนนและ
ข้อเสนอแนะรายบริษัทในหัวข้อ CG/SD

ตั้งแต่วันที่ 7 พ.ย. 2566 เป็นต้นไป