

หลักการในการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นในนามลูกค้ำกองทุนส่วนบุคคล

กรณีลูกค้าได้มอบหมายให้บริษัทดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงแทน ไว้ในสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) เป็นผู้พิจารณาและตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงแทนลูกค้ำกองทุนส่วนบุคคล และดำเนินการมอบหมายให้ผู้ที่มีความเหมาะสมไปใช้สิทธิออกเสียงตามที่คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) กำหนด โดยเอกสารที่แสดงถึงการตัดสินใจในวาระต่างๆ ต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร

ในการใช้สิทธิออกเสียงใดๆ คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะต้องดำเนินการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของลูกค้ำกองทุนส่วนบุคคลเป็นสำคัญ ในกรณีที่ผลประโยชน์ของลูกค้ำกองทุนส่วนบุคคลมีความขัดแย้งกัน คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) สามารถใช้สิทธิออกเสียงให้แก่กองทุนแต่ละกองทุนได้ อย่างอิสระ

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะต้องลงคะแนน**เห็นด้วย**กับข้อเสนอของบริษัทที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อลูกค้ำกองทุนส่วนบุคคลในระยะยาว ความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม และมีความโปร่งใส ในกรณีที่พบว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการที่ดีในประเด็นใด คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะต้องพิจารณาเหตุผลของบริษัท รวมทั้งจะใช้ความพยายามในการหารือกับบริษัทเพื่อขอคำอธิบายเกี่ยวกับความจำเป็นหรือสาเหตุที่ทำให้บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการที่ดีได้ ทั้งนี้ หากพิจารณาเหตุผลของบริษัทแล้ว ก็ให้ลงคะแนนตามที่เห็นว่าเหมาะสม ซึ่งรวมถึงการลงคะแนน**ไม่เห็นด้วย**เมื่อบริษัทไม่ปฏิบัติตามหลักการที่ดี

ในการพิจารณาข้อมูลในแต่ละเรื่องที่บริษัทเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงคะแนนนั้น คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะต้องให้ความสำคัญกับเหตุผลหรือความจำเป็นของข้อเสนอ ประโยชน์ที่ลูกค้ำกองทุนส่วนบุคคลและผู้ถือหุ้นโดยรวมจะได้รับในระยะยาว กระบวนการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เงื่อนไขต่างๆ ของเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นมีความเหมาะสม เป็นเงื่อนไขปกติทั่วไปของการทำธุรกิจ และมีความเป็นธรรมกับผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นปัจจุบันและผู้ถือหุ้นที่อาจเพิ่มขึ้นในอนาคต ในกรณีที่มีความเห็นจากผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือที่ปรึกษาทางการเงิน คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะพิจารณาความเห็นดังกล่าวประกอบการตัดสินใจด้วย เพื่อให้แน่ใจว่า เรื่องที่บริษัทเสนอให้พิจารณาไม่มีความผิดปกติ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งทำให้ผู้ถือหุ้นเกิดความเสียหาย

กรณีที่ลูกค้ามิได้มอบหมายให้บริษัทไปใช้สิทธิออกเสียงแทน ไว้ในสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะแจ้งลูกค้าทราบถึงการประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียง รวมทั้งเสนอความเห็นเกี่ยวกับการใช้สิทธิ ออกเสียงให้ลูกค้าทราบ และยินดีรับมอบหมายจากลูกค้าให้ไปใช้สิทธิออกเสียงแทนตามที่ลูกค้าประสงค์

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) ได้ดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบถึงการประชุมและได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงอย่างครบถ้วนแล้ว หากลูกค้าประสงค์จะให้คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) ดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงแทน แต่ลูกค้าดำเนินการล่าช้าและไม่สามารถส่งหนังสือมอบอำนาจและเอกสารอื่นๆ ที่จำเป็นสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นให้คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) ได้ทันกับการประชุมที่จะมีขึ้น ทำให้คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) ไม่สามารถไปทำหน้าที่ออกเสียงในที่ประชุมแทนลูกค้าได้ ก็จะแจ้งให้ลูกค้าทราบไว้ในเอกสารที่ส่งไปถึงลูกค้าในรายงานรายเดือนด้วยเช่นกัน

แนวปฏิบัติในการพิจารณาลงคะแนนในเรื่องต่างๆ

รายงานทางการเงิน

รายงานทางการเงินของบริษัทต้องมีความน่าเชื่อถือ ผ่านการรับรองจากผู้สอบบัญชีภายนอกที่เป็นอิสระ ดังนั้น งบการเงินที่บริษัทขอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติควรได้รับการรับรองแบบไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี ไม่ควรมีกรณีที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่างบการเงินไม่ถูกต้อง หรือให้ข้อสังเกตว่ามีข้อมูลที่ไม่น่าเชื่อถือหรือถูกจำกัดขอบเขตในการสอบบัญชี รวมทั้งไม่ควรเป็นงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความคิดเห็น

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนน**เห็นด้วย**กับงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีรับรองแบบไม่มีเงื่อนไข โดยอาจจะซักถามในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายการที่เห็นว่าน่าสงสัย เพื่อให้บริษัทอธิบายลักษณะของรายการรวมทั้งเหตุผลของการทำรายการดังกล่าว

เงินปันผล

เงินปันผลเป็นส่วนแบ่งกำไรที่ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับในฐานะเจ้าของ ซึ่งควรเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทแจ้งต่อผู้ถือหุ้นไว้ อย่างไรก็ตาม หากบริษัทไม่จ่ายเงินปันผลตามนโยบาย ควรอธิบายเหตุผลต่อผู้ถือหุ้นด้วย โดยคณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนน**ไม่เห็นด้วย**ในกรณีที่มีการจ่ายเงินปันผลไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

กรรมกรของบริษัท

คณะกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดในระยะยาวของบริษัท คณะกรรมการจึงควรเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และสามารถปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) สนับสนุนการลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน และส่งเสริมให้บริษัทที่ต้องการเพิ่มหรือลดจำนวนกรรมการในคณะกรรมการบริษัทเสนอเรื่องดังกล่าวเข้าสู่การพิจารณาของที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทควรกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนผู้ที่ครบวาระ

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนน**เห็นด้วย**หากกรรมการที่บริษัทเสนอให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งมีคุณสมบัติเหมาะสม คือ เป็นผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เพื่อให้บริษัทมีคณะกรรมการซึ่งมีองค์ประกอบที่หลากหลาย สามารถปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมได้เป็นอย่างดี โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไม่ควรเป็นบุคคลคนเดียว และประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระด้วย ทั้งนี้ การพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะอ้างอิงตามที่ ก.ล.ด. กำหนดและต้องไม่มีเหตุสงสัยเกี่ยวกับความเป็นอิสระที่แท้จริงตามคุณสมบัติดังกล่าว โดยกรรมการอิสระของบริษัทควรมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากผู้ถือหุ้นใหญ่และฝ่ายจัดการ

นอกจากนี้ บริษัทควรมีกระบวนการที่โปร่งใสในการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเพื่อให้ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีคณะกรรมการชดเชยเพื่อทำหน้าที่สรรหากรรมการ โดยปราศจากอิทธิพลของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือฝ่ายจัดการ

ในการลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะพิจารณาข้อมูลที่แสดงให้เห็นว่า กรรมการสามารถใช้เวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างเต็มที่ ไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกินกว่า 5 บริษัท และกรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการได้อย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

กรณีการลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนนเห็นด้วยในกรณีที่จะทำให้บริษัทมีจำนวนกรรมการอิสระที่เหมาะสม คือ ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท ซึ่งจะทำให้การตัดสินใจของคณะกรรมการเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม และในกรณีต่อไป คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด

1. ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลเดียวกัน
2. ประธานคณะกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ
3. ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน
4. ประธานคณะกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือมี หรือได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร ทั้งนี้ ความเป็นอิสระของกรรมการอิสระอาจลดลงหากดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเป็นระยะเวลานานจนเกินไประดับนั้น กรรมการอิสระจึงไม่ควรเป็นผู้ที่ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 3 วาระหรือ 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก

บริษัทควรเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้ต่อผู้ถือหุ้นเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการ

1. กระบวนการสรรหากรรมการ
2. คุณสมบัติของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ
3. นโยบายกรรมการอิสระของบริษัท ในกรณีที่เสนอกรรมการอิสระ
4. จำนวนครั้งที่กรรมการเข้าประชุมคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา
5. จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
6. จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่ง

คำตอบแทนกรรมการ

คำตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินซึ่งบริษัทจะจ่ายให้แก่กรรมการ ควรมีความเหมาะสม สามารถจูงใจให้บุคลากรที่มีคุณภาพทำงานกับบริษัทในระยะยาว คำตอบแทนกรรมการควรประกอบด้วยคำตอบแทนคงที่ เช่น เบี้ยประชุมที่เหมาะสม และคำตอบแทนที่ขึ้นกับผลประกอบการของบริษัท และหลีกเลี่ยงการจ่ายที่เกินสมควร โดยบริษัทควรจัดจ่ายโบนัสกรรมการหากบริษัทมีผลขาดทุน

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนนเห็นด้วยหากคำตอบแทนกรรมการที่บริษัทเสนอให้พิจารณานุมัติสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท ขนาดของบริษัท ความซับซ้อนในการดำเนินธุรกิจและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งเปรียบเทียบได้ใกล้เคียงกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน โดยคณะกรรมการของบริษัทควรจัดให้มีคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่มีสมาชิกส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระและประธานควรเป็นกรรมการอิสระทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนคำตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

บริษัทควรเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้ต่อผู้ถือหุ้นเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงคะแนนอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ

1. หลักเกณฑ์และกระบวนการในการกำหนดคำตอบแทน
2. รูปแบบและจำนวนเงิน
3. การจ่ายคำตอบแทนในการให้บริการหรือคำปรึกษาอื่นแก่กรรมการนอกเหนือจากคำตอบแทนในฐานะกรรมการ

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีที่มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระเกี่ยวกับความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินของบริษัท

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนนเห็นด้วยหากบริษัทเสนอให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่มีความสามารถทางวิชาชีพ มีความน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ คือ ไม่ได้ให้บริการอื่นแก่บริษัทในลักษณะที่ทำให้การทำหน้าที่สอบบัญชีขาดความเป็นอิสระ นอกจากนี้ คำตอบแทนผู้สอบบัญชีมีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณงานที่ต้องรับผิดชอบและไม่มีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากค่าธรรมเนียมของผู้สอบบัญชีโดยทั่วไป

บริษัทควรเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้ต่อผู้ถือหุ้นเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงคะแนนแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. หลักเกณฑ์และกระบวนการในการพิจารณา
2. จำนวนปีที่ผู้สอบบัญชีให้บริการแก่บริษัท
3. ถ้ามีการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี ควรระบุเหตุผลของการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีด้วย
4. บริการอื่นและจำนวนเงินคำตอบแทนที่บริษัทจ่ายให้ผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะซักถามเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี โดยเฉพาะเมื่อปรากฏว่าการเงินของบริษัทมีข้อสงสัยจากผู้สอบบัญชีรายเดิม

การเพิ่มหรือลดทุน

การเพิ่มหรือลดทุนของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการควบคุมบริษัท ดังนั้น ผู้ถือหุ้นจึงควรได้รับข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจว่า การเพิ่มหรือลดทุนจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทในระยะยาวอย่างไร โดยอย่างน้อยบริษัทควรเปิดเผยวัตถุประสงค์ ความจำเป็น และประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับ หากเป็นการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการออกหุ้นใหม่ บริษัทควรให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการเพิ่มเติมในเรื่องราคา วิธีการเสนอขาย และวิธีการจัดสรร

กรณีที่เป็นการให้สิทธิในการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (ESOP) ต้องมีเงื่อนไขที่เป็นธรรม กล่าวคือ ราคาใช้สิทธิควรสูงกว่าราคาตลาด ไม่ให้สิทธิพิเศษแบบกระจุกตัวแก่รายใดรายหนึ่งเป็นพิเศษเกินร้อยละ 5 โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร นอกจากนี้ ผลกระทบอันเนื่องมาจากจำนวนหุ้นที่เพิ่มขึ้น (Dilution Effect) ไม่สูงจนเกินสมควร รวมทั้งระยะเวลาในการให้สิทธิต้องเป็นระยะเวลาที่นานเพียงพอกับการลงใจกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัท

การออกหุ้นกู้

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิตัดสินใจเรื่องการออกหุ้นกู้เนื่องจากเป็นเรื่องที่ส่งผลต่อโครงสร้างทางการเงินของบริษัทซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงที่กระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนนเห็นด้วยหากบริษัทสามารถแสดงให้เห็นว่าการออกหุ้นกู้ทำให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทในระยะยาว อยู่ในวงเงินที่เหมาะสม และมีภาวะให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นอย่างชัดเจนเกี่ยวกับความสามารถและความเสี่ยงในการชำระหนี้ของบริษัท

บริษัทควรเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยในประเด็นต่อไปนี้เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงคะแนนของผู้ถือหุ้น

1. วัตถุประสงค์และความจำเป็นของการออกหุ้นกู้
2. ประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับ
3. เงื่อนไขในการออกหุ้นกู้ เช่น รายละเอียดของการเสนอขายและการจัดสรร เป็นต้น
4. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น เช่น ความเสี่ยงทางการเงินเนื่องจากการออกหุ้นกู้ เป็นต้น

รายการพิเศษ ธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ตัวอย่างของรายการพิเศษที่บริษัทเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาตัดสินใจ ได้แก่ การควบรวมกิจการ การซื้อขายกิจการหรือสินทรัพย์ที่สำคัญ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่มีความสำคัญทางธุรกิจและมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนนเห็นด้วยหากบริษัทสามารถแสดงให้เห็นว่าการทำรายการเป็นประโยชน์ต่อบริษัทในระยะยาว

บริษัทควรเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงคะแนน

1. เหตุผลและความจำเป็น
2. ประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับ
3. ความเห็นของที่ปรึกษาการเงินอิสระ
4. เงื่อนไขของรายการ

การแก้ไขข้อบังคับของบริษัท การเปลี่ยนแปลงธุรกิจของบริษัท หรือวัตถุประสงค์ของบริษัท

การแก้ไขข้อบังคับเพื่อให้สอดคล้องกับเรื่องที่ได้มีการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้ก่อนแล้วหรือเป็นการแก้ไขประเด็นที่ไม่มีนัยสำคัญถือเป็นเรื่องการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท อย่างไรก็ตาม การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทในเรื่องที่มีความสำคัญอาจกระทบสิทธิของผู้ถือหุ้นได้ ดังนั้น บริษัทจึงควรชี้แจงอย่างชัดเจนถึงวัตถุประสงค์ เหตุผลหรือความจำเป็นของการแก้ไขข้อบังคับของบริษัท

ในกรณีที่บริษัทเสนอเรื่องซึ่งไม่มีการกำหนดแนวปฏิบัติไว้ คณะกรรมการบริหารการลงทุนกองทุนส่วนบุคคล (IC) จะลงคะแนนโดยนำหลักการในการออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กล่าวไว้ข้างต้นมาใช้พิจารณาเป็นรายกรณี