

----- Cover Page-----

Translated Document

Minute of Board of Directors Meeting

24 May 2021

Item 3.3 To Approved all policies, practices and code of conducts described in Revised Version of IRPC Group Way of Conduct

Section 2 IRPC Group Way of Conduct

Section 2.3 List of Policies to be approved and endorsed in IRPC Group Way of Conduct

2.3.8 Tax Policy and Practice on Tax Reporting (as yellow highlighted in page 3)

วาระที่ 3.3 พิจารณาอนุมัติ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงแก้ไข) และ
คู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct)

1. พิจารณาอนุมัติ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงแก้ไข)

สรุปความเป็นมา

บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครั้งแรกปี 2550 และมีการทบทวนและปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครั้งที่ 1 ปี 2552 และครั้งที่ 2 ปี 2558 โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ ทุกคนได้รับทราบ และใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานเสมือนเป็นวินัยอย่างหนึ่งโดยได้รับการยอมรับจากทุกฝ่ายด้วยดีตลอดมา

สรุปสาระสำคัญ

ที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครั้งที่ 6/2563 วันที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุง 2563 และให้นำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุง แก้ไข เพิ่มเติม คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทาง ดังนี้

1) แนวทางการปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- ใช้เกณฑ์ตามมาตรฐานสากล อาทิ DJSI และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ
- ผลการประเมิน DJSI โดยในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีข้อเสนอแนะว่า บริษัทฯ ควรเพิ่มเนื้อหา อาทิ การเป็นกลางทางการเมือง และการป้องกันการฟอกเงิน
- นโยบายฉบับใหม่ที่บริษัทฯ ประกาศใช้ช่วงปี 2560-2563

2) สรุปกรอบการปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยได้จัดทำเป็นหมวดหมู่ เพื่อความชัดเจน ดังนี้

- ❖ **หัวข้อสีเขียว** หมายถึง เนื้อหา หรือเรื่องที่เพิ่มเติมใหม่

- ❖ **หัวข้อสี่ฟ้า** หมายถึง ปรับปรุง แก้ไข เพิ่มเติมข้อความจากเนื้อหาเดิมให้มีความครบถ้วน สมบูรณ์ ยิ่งขึ้น

ส่วนที่ 1 การกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (SET)
- 1.2 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2 จรรยาบรรณ และแนวปฏิบัติ

- 2.1 จรรยาบรรณ คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน
- 2.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
 - 2.2.1 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น
 - 2.2.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน
 - 2.2.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า
 - 2.2.4 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อคู่ค้า
 - 2.2.5 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่
 - 2.2.6 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง
 - 2.2.7 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
 - 2.2.8 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อภาครัฐ
- 2.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ
 - 2.3.1 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ
 - 2.3.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการเคารพ และปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล
 - 2.3.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการเป็นกลางทางการเมือง
 - 2.3.4 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการป้องกันการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่กระบวนการก่อการร้าย
 - 2.3.5 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและการผูกขาดทางการค้า
 - 2.3.6 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
 - 2.3.7 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

- 2.3.8 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการรายงานทางบัญชี การเงิน และภาษี
- 2.3.9 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ
- 2.3.10 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการให้ข้อมูลข่าวสาร การแสดงความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก และการเปิดเผยสารสนเทศ
- 2.3.11 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยนักลงทุนสัมพันธ์
- 2.3.12 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการมีส่วนได้เสีย และความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2.3.13 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการจัดซื้อ จัดหา
- 2.3.14 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
- 2.3.15 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน
- 2.3.16 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร
- 2.3.17 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

[ส่วนที่ 3 การเป็นบรรษัทพลเมืองโลกที่ดี](#)

[ส่วนที่ 4 นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน](#)

[ส่วนที่ 5 การกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี](#)

[ส่วนที่ 6 นิยามของคำสำคัญ](#)

[ส่วนที่ 7 ภาคผนวก](#)

โดยมีรายละเอียดคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามเอกสารแนบวาระการประชุม

2. พิจารณาอนุมัติ คู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct)

สรุปความเป็นมา

ตามที่ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศใช้แนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่ม ปตท. เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งในการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่ม ปตท. และได้ส่งต่อนโยบาย PTT Group Way of Conduct มายังบริษัทในกลุ่ม ปตท. เพื่อให้นำไปปฏิบัติให้สอดคล้องไปในทิศทางเดียวกันของกลุ่ม ปตท.

บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) จึงได้นำนโยบายการบริหารจัดการแบบกลุ่ม ปตท. มาประยุกต์ใช้และต่อยอดสู่นโยบายการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) เพื่อกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันและสอดคล้องกับ PTT Group Way of Conduct

สรุปสาระสำคัญ

1. ตามแผนงานการพัฒนาแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) ตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ดำเนินการดังนี้

- สื่อสาร ผลักดัน และประสานงาน ในการจัดทำนโยบายหลัก (Must Do) และนโยบายที่จำเป็น (Should Do) ตามแนวทาง PTT Group Way of Conduct พร้อมขออนุมัติประกาศใช้ครบทั้ง 21 นโยบาย (ตาม PTT WOC) ภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2563
- ที่ประชุมคณะกรรมการจัดการ (Management Committee) เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 และวันที่ 7 เมษายน 2564 (สำหรับการทบทวนประจำปี) อนุมัติผลการประเมิน (Apply and Explain Self-Assessment) การจัดทำนโยบายหลักของไออาร์พีซี อย่างครบถ้วน 21 นโยบาย และนำส่งผลการประเมินต่อ ปตท.
- จัดทำเนื้อหา และรวบรวมนโยบายทั้งหมด เพื่อจัดทำเป็นคู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) และจะจัดทำเป็น E-Book เผยแพร่ให้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2564

2. ที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครั้งที่ 6/2563 วันที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบ (ร่าง) คู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) โดยประกอบไปด้วยเนื้อหาในส่วนต่าง ๆ ดังนี้

- 1) ที่มา CG Mascot
- 2) สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 3) วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมของกลุ่มไออาร์พีซี พฤติกรรมที่พึงประสงค์
- 4) นโยบายการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี
- 5) บทนำ การกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี
- 6) กลุ่มนโยบายเชิงกลยุทธ์ (Strategic Alignment)
- 7) กลุ่มนโยบายเพื่อการดำเนินธุรกิจที่เป็นเลิศ (Performance Excellence)
- 8) หน่วยงานที่รับผิดชอบในแต่ละนโยบาย

โดยมีรายละเอียดตามคู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี เอกสารแนวทางการประชุม

ความเห็นและข้อสังเกตของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (โดยสรุป)

ที่ประชุมพิจารณาเนื้อหาของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่ฝ่ายจัดการได้นำเสนอ เห็นว่าการปรับปรุงเนื้อหาที่มีความชัดเจนและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ต่าง ๆ อย่างครบถ้วน โดยให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม ดังนี้

- ให้ตรวจทาน คำนิยาม ให้มีความชัดเจน อาทิ การแข่งขันอย่างเป็นธรรมและการผูกขาดทางการค้า
- ควรจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรูปแบบดิจิทัล “E-Book” ด้วย เพื่อให้การเข้าถึงที่ง่ายยิ่งขึ้น
- ให้ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ใช้ประโยชน์จากคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

มติที่ประชุม: เห็นชอบคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Handbook) และ คู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) ตามที่เสนอ โดยให้ปรับปรุงแก้ไขตามความเห็นและข้อสังเกตของที่ประชุม ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติต่อไป

เหตุผลและความจำเป็นในการนำเสนอ

ตามแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากจะมีผลบังคับกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั้งองค์กร ประกอบกับคณะกรรมการบริษัท ได้เคยอนุมัติคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้แล้ว การแก้ไขเปลี่ยนแปลงดังกล่าว จึงต้องนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อพิจารณานุมัติ 1. คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงแก้ไข) (CG Handbook) และ 2. คู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแล้ว เพื่อประกาศใช้อย่างเป็นทางการต่อไป โดยมีรายละเอียดคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี ตามเอกสารแนบ

มติที่ประชุม

.....
.....
.....