



Corporate Governance & Code of Conduct

คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี
และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ





Corporate Governance & Code of Conduct

คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี
และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี) เป็นองค์กรที่ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ มีคุณธรรม มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน มุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม โดยได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (The Organization for Economic Co-operation and Development: OECD) หรือ OECD Principles of Corporate Governance หลักเกณฑ์การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคอาเซียน โดย ASEAN Corporate Governance Scorecard (ACGS) และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลมาพัฒนาเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานของบริษัท โดยได้มีการประกาศใช้คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับแรกตั้งแต่ปี 2550 และปรับปรุง แก้ไข เพิ่มเติมเรื่อยมา เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยมีหลักการที่สำคัญ ดังนี้

1. การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรในระยะยาว (Creation of Long Term Value)
2. ความรับผิดชอบต่อการใช้ทรัพยากรที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ (Responsibility)
3. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน มีความเป็นธรรม และมีคำอธิบายได้ (Equitable Treatment)
4. ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง สามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้ (Accountability)
5. ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง (Transparency)
6. การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Ethics)

นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนตามหลักการข้างต้นแล้ว คณะกรรมการได้กำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการเพื่อนำไปสู่การสร้างความสามารถในการแข่งขัน และผลประกอบการที่เป็นเลิศ โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว การประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงความสามารถในการปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง จึงได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017) ซึ่งประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) มากำหนดเพิ่มเติมเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรได้นำไปปรับใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดย CG Code 2017 ได้วางหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ 8 ข้อหลักดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Responsibilities of the Board)

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)



หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

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

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

หลักปฏิบัติ 1.1 คณะกรรมการต้องเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- ♪ (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- ♪ (2) การกำหนดกลยุทธ์นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- ♪ (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 1.2 ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance Outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้





- ♪ (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (Competitiveness and Performance with Long-term Perspective)
- ♪ (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and Responsible Business)
- ♪ (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (Good Corporate Citizenship)
- ♪ (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (Corporate Resilience)

หลักปฏิบัติ 1.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหาร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 1.4 คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

หลักปฏิบัติ 2.1 คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

หลักปฏิบัติ 2.2 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมายตลอดจนกลยุทธ์ในระยะสั้น กลาง หรือยาว และ/หรือประจำปีของกิจการ สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 3.1 คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

หลักปฏิบัติ 3.2 คณะกรรมการมีหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

หลักปฏิบัติ 3.3 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

หลักปฏิบัติ 3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการต้องพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย ทั้งระยะสั้นและระยะยาว

หลักปฏิบัติ 3.5 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคน มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ





หลักปฏิบัติ 3.6 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งให้บริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

หลักปฏิบัติ 3.7 คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

หลักปฏิบัติ 3.8 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 3.9 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขากรรมการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4 : **สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)**

หลักปฏิบัติ 4.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้บริหารระดับสูงสุด และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

หลักปฏิบัติ 4.2 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 4.3 คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4 คณะกรรมการมีหน้าที่ติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 : **ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)**

หลักปฏิบัติ 5.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

หลักปฏิบัติ 5.2 คณะกรรมการมีหน้าที่ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategy) ขององค์กร

หลักปฏิบัติ 5.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้ฝ่ายจัดการ จัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายโซ่ (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน





หลักปฏิบัติ 5.4 คณะกรรมการควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

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

หลักปฏิบัติ 6.1 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่จะทำให้เกิดบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.2 คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

หลักปฏิบัติ 6.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

หลักปฏิบัติ 6.4 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอก เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

หลักปฏิบัติ 6.5 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

หลักปฏิบัติ 7.1 คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 7.2 คณะกรรมการมีหน้าที่ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาคณะกรรมการจะต้องทำให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 7.4 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7.5 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

หลักปฏิบัติ 7.6 คณะกรรมการมีหน้าที่ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล



หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
(Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

หลักปฏิบัติ 8.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

หลักปฏิบัติ 8.2 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

หลักปฏิบัติ 8.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน





ประกาศ บริษัท โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) เรื่อง การปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี



บริษัท โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมไปถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่โออาร์พีซีมีอำนาจในการควบคุม ได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มโออาร์พีซีเป็นบริษัทที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับกิจการและการบริหารงานที่เป็นเลิศ มีคุณธรรม มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน และสามารถตรวจสอบได้

นับตั้งแต่เดือนกันยายน 2550 คณะกรรมการได้อนุมัติคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้ยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงานเสมือนเป็นวินัยอย่างหนึ่ง โดยได้มีการทบทวนและปรับปรุงครั้งที่ 1 เมื่อปี 2552 และครั้งที่ 2 เมื่อปี 2558 เพื่อให้สอดคล้องกับกฎระเบียบและแนวปฏิบัติใหม่ ๆ รวมถึงพัฒนาการของบริษัท บัดนี้ คณะกรรมการเห็นสมควรให้มีการทบทวนและปรับปรุงสาระสำคัญในคู่มือดังกล่าวให้ทันสมัย มีความเป็นสากลมากขึ้น โดยประกอบด้วยหลักการสากล จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีในด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

เพื่อเป็นการแสดงถึงพันธสัญญาที่จะร่วมกันยึดถือสาระสำคัญในคู่มือฉบับนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน จึงขอให้บุคลากรทุกระดับของกลุ่มโออาร์พีซีรับทราบทำความเข้าใจ และยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงานเพื่อสร้างไว้ซึ่งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทสืบต่อไป

(พลอากาศโท บุญสืบ ประสิทธิ์)
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(นายชวลิต ทิพพาวณิช)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และกรรมการผู้จัดการใหญ่

สารบัญ

ส่วนที่

1

การกำกับดูแลกิจการที่ดี 38

- | | |
|--|----|
| 1.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน | 40 |
| 1.2 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 44 |

ส่วนที่

2

จรรยาบรรณ และแนวปฏิบัติ 108

- | | |
|---|-----|
| 2.1 จรรยาบรรณ คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน | 111 |
| 2.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย | 117 |
| 2.2.1 ผู้ถือหุ้น | 117 |
| 2.2.2 พนักงาน | 118 |
| 2.2.3 ลูกค้า | 121 |
| 2.2.4 คู่ค้า | 122 |
| 2.2.5 เจ้าหนี้ | 123 |
| 2.2.6 คู่แข่ง | 123 |
| 2.2.7 ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม | 124 |
| 2.2.8 ภาครัฐ | 127 |
| 2.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ | 129 |
| 2.3.1 การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย
กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ | 129 |
| 2.3.2 การเคารพ และปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล | 130 |
| 2.3.3 การเป็นกลางทางการเมือง | 131 |
| 2.3.4 การป้องกันการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุน
ทางการเงินแก่กระบวนการก่อการร้าย | 133 |
| 2.3.5 การแข่งขันอย่างเป็นธรรมและการผูกขาดทางการค้า | 135 |
| 2.3.6 คุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม | 136 |
| 2.3.7 การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน
และการบริหารความเสี่ยง | 138 |
| 2.3.8 รายงานทางบัญชีการเงินและภาษี | 140 |

ส่วนที่

3

การเป็นบรรษัทพลเมืองโลกที่ดี 160

ส่วนที่

4

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน 168

ส่วนที่

5

การกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี 184

ส่วนที่

6

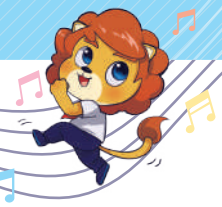
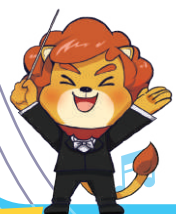
นิยามของคำสำคัญ 204

ส่วนที่

7

ภาคผนวก 218

- กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี 220
- แบบฟอร์มรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 226
- แบบรายงานการรับของขวัญ ของที่ระลึก หรือประโยชน์อื่นใด 230
- ใบลงนามรับทราบและถือปฏิบัติตามคู่มือฯ 233
- อ้างอิง 234





คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนพัฒนาธุรกิจบนปรัชญาของการอยู่ร่วมกันอย่างสมดุลในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนให้แก่กิจการ รวมถึงเพื่อสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ของสหประชาชาติ

คณะกรรมการได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือการกำกับดูแลกิจการเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ มีความรับผิดชอบต่อผู้เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก นำพาองค์กรไปสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง และยั่งยืน จึงขอให้บุคลากรทุกระดับของกลุ่มไออาร์พีซีพึงยึดถือและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อธำรงไว้ซึ่งมาตรฐานด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

นายกฤษณ์ อัมแสง
ประธานกรรมการ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)



คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น สร้างความสมดุลระหว่างผู้มีส่วนได้เสียตลอดสายโซ่อุปทาน เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทให้มีมาตรฐานสากล เป็นที่ยอมรับและไว้วางใจแก่ผู้คนรอบข้าง ปรับตัวได้ภายใต้สถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงนำพาธุรกิจไปสู่ความยั่งยืนอย่างแท้จริง

พลอากาศโท บุญสืบ ประสิทธิ์
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)





วิสัยทัศน์

VISION



To Shape
Material and Energy
Solutions in Harmony
with Life

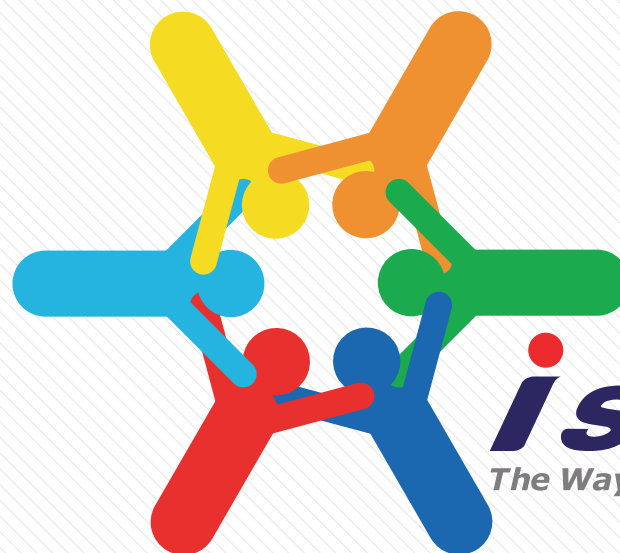
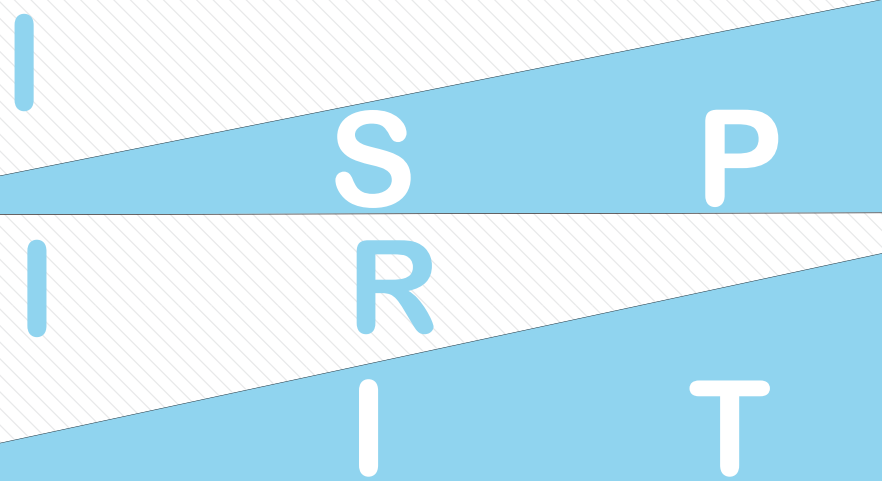
สร้างสรรค์นวัตกรรมการใช้วัสดุและ
พลังงานเพื่อชีวิตที่ลงตัว



พันธกิจ
MISSION



พฤติกรรมที่พึงประสงค์
IRPC DNA



iSPIRIT
The Way We Work Together

ค่านิยมองค์กร

VALUES

กลุ่มไออาร์พีซี มีค่านิยมที่เรียกว่า ISPIRIT โดยมีความเชื่อว่าค่านิยม ISPIRIT เป็นแนวทางในการสร้างกรอบความคิดและความเชื่อที่จะนำไปสู่พฤติกรรมและแนวทางปฏิบัติให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นคนดีและคนเก่งขององค์กรและสังคม (Responsibility for Society, Integrity & Ethics, Trust & Respect) (Synergy, Performance Excellence, Innovation)

To Deliver with Innovations the Better
Attributes and Solutions of Sustainable Material
and Energy for the Future

ยกระดับคุณสมบัติ ประสิทธิภาพ การใช้วัสดุภัณฑ์และพลังงานอย่างยั่งยืน
ด้วยนวัตกรรมที่ตอบโจทย์การใช้ชีวิตในอนาคต



Individual
Ownership
คิดและทำ
เหมือนเจ้าของ



Result
Oriented
มุ่งผลลัพธ์



Promise
and Deliver
รักษาสัญญา



Continuous
Improvement
พัฒนาต่อเนื่อง



Do Things
Together
ทำงานร่วมกัน
เพื่อผลลัพธ์ที่ดีกว่า



No Bias
จริงใจ สื่อสาร
ตรงไปตรงมา



Actively Solve
the Problem
แก้ไขปัญหาเชิงรุก



INDIVIDUAL
OWNERSHIP

เราคือบริษัท
บริษัทคือเรา



SYNERGY

สร้างพลังร่วม
อันยิ่งใหญ่



PERFORMANCE
EXCELLENCE

ตั้งเป้าหมาย
ที่ท้าทาย



INNOVATION

เพิ่มขีด
ความสามารถ



RESPONSIBILITY
FOR SOCIETY

เติบโตอย่างมี
ความรับผิดชอบต่อสังคม



INTEGRITY
& ETHICS

มีความเชื่อมั่นและ
ทำงานอย่างซื่อสัตย์



TRUST
& RESPECT

สร้าง
ความเชื่อมั่น



ค่านิยมองค์กร
VALUES

กลุ่มไออาร์พีซี มีค่านิยมที่เรียกว่า SPIRIT โดยมีความเชื่อว่าค่านิยม SPIRIT
เป็นแนวทางในการสร้างกรอบความคิดและความเชื่อที่จะนำไปสู่พฤติกรรมและ
แนวทางปฏิบัติให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นคนดีและคนเก่งขององค์กรและสังคม
(Responsibility for Society, Integrity & Ethics, Trust & Respect)
(Synergy, Performance Excellence, Innovation)

I T S P



C

CREATION OF LONG TERM VALUE

การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรในระยะยาว

R

RESPONSIBILITY

ความรับผิดชอบต่อการใช้ทรัพยากรที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ

E

EQUITABLE TREATMENT

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน
มีความเป็นธรรมและมีคำอธิบายได้

A

ACCOUNTABILITY

ความรับผิดชอบต่อความคิดเห็นและการกระทำของตนเอง สามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้

T

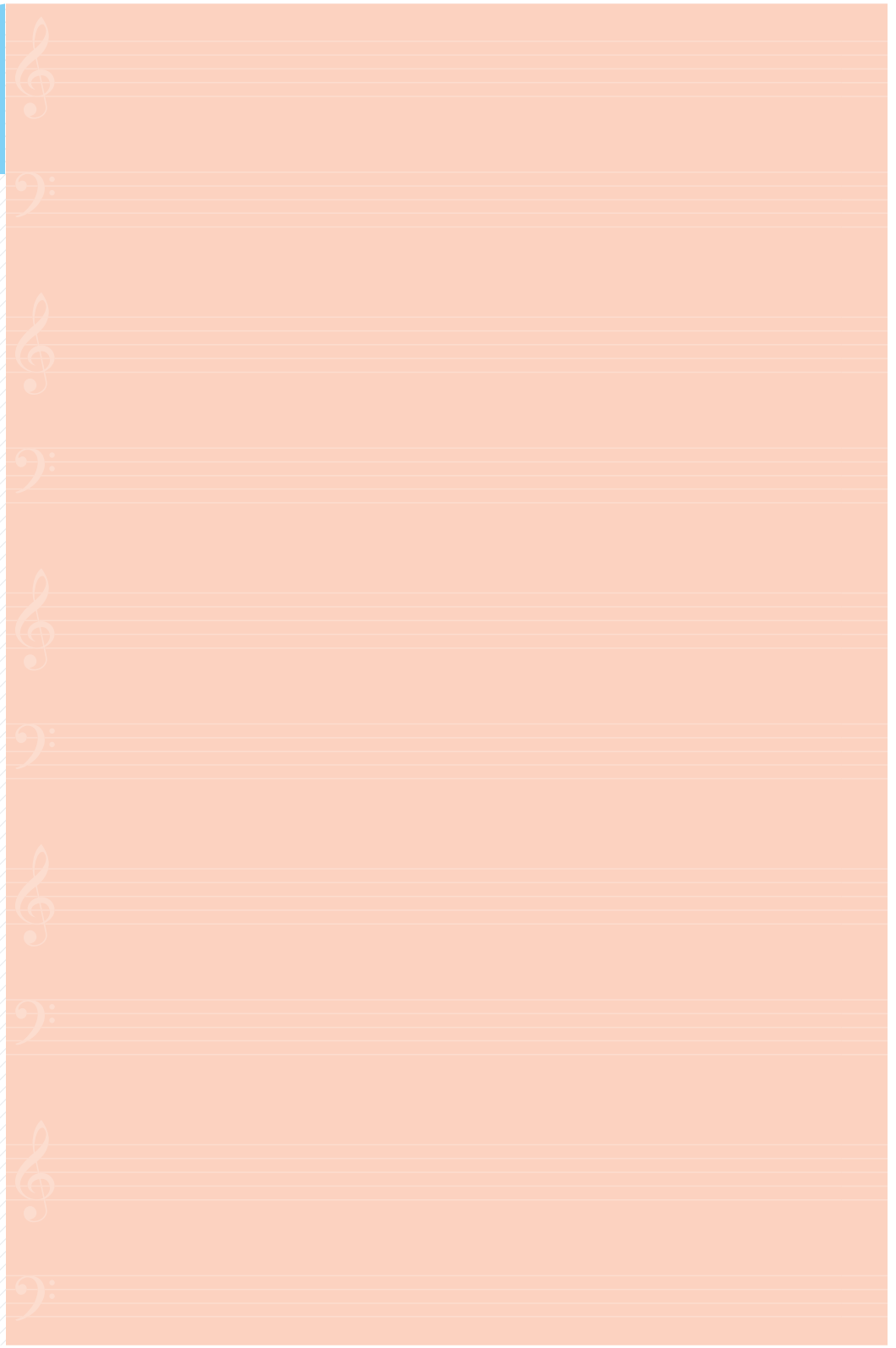
TRANSPARENCY

ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้
และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง

E

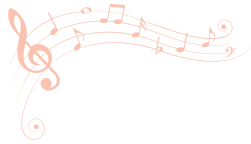
ETHICS

การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ





การกำกับดูแลกิจการที่ดี คืออะไร



คำว่า “การกำกับดูแลกิจการ” เป็นแนวคิด หรือกระบวนการ หรือข้อพึงปฏิบัติขององค์กร ซึ่งไม่มีรูปแบบที่เป็นมาตรฐานตายตัว และมีชื่อเรียกในบริบทที่หลากหลาย เช่น ธรรมาภิบาลบรรษัทภิบาล Corporate Governance หรือ CG ซึ่งอาจพูดรวม ๆ แต่มีความหมายทำนองเดียวกันว่า หมายถึง **“การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย”** โดยได้มีผู้ให้คำจำกัดความของการกำกับดูแลกิจการไว้หลายความหมาย เช่น

“การกำกับดูแลกิจการ” คือ ความสัมพันธ์ระหว่างฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น และการกำกับดูแลกิจการช่วยให้เกิดโครงสร้างที่สำคัญซึ่งเป็นกลไกในการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจการและการกำหนดวิธีที่จะบรรลุวัตถุประสงค์เหล่านั้น รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติงานของกิจการ

“Corporate Governance” Involves a set of relationships between a company’s management, its board, its shareholders and other stakeholders. Corporate Governance also provides the structure through which the objectives of the company are set, and the means of attaining those objectives and monitoring performance are determined.

องค์กรเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา
(Organization for Economic Co-operation and
Development: OECD)

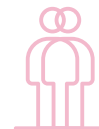


“การกำกับดูแลกิจการ” หมายถึง ความสัมพันธ์ในเชิงการกำกับดูแล รวมทั้งกลไกมาตรการที่ใช้กำกับการตัดสินใจของคนในองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ซึ่งรวมถึง (1)การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก (Objectives) (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และพิจารณาอนุมัติแผนงานและงบประมาณและ (3)การติดตามประเมินและรายงานผลการดำเนินงาน คณะกรรมการควรกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance Outcome) ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน อย่างน้อยดังต่อไปนี้

1. สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ในระยะยาว (Competitiveness and Performance with Long-term Perspective)
2. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and Responsible Business)

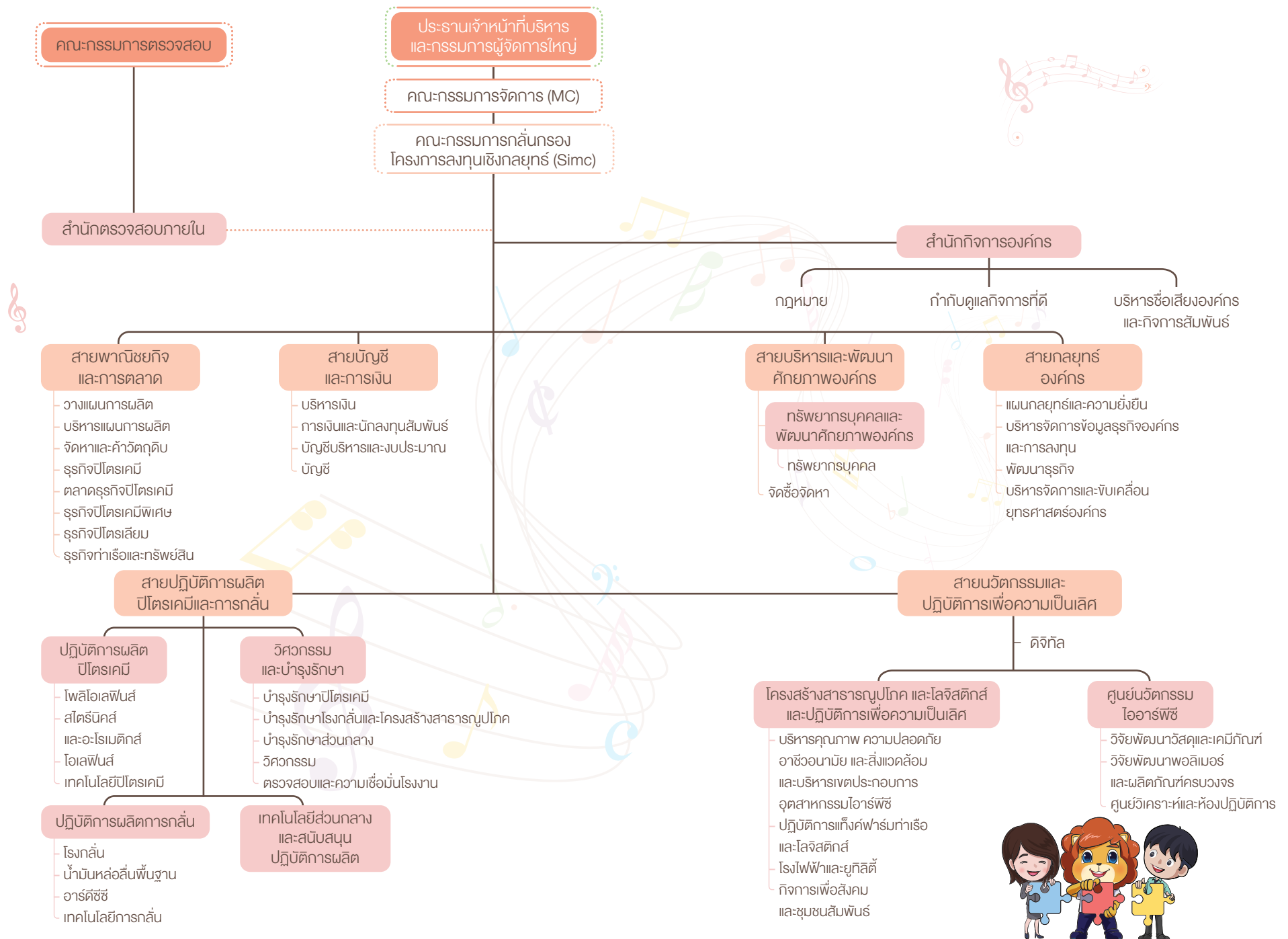


3. เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (Good Corporate Citizenship)
4. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (Corporate Resilience)

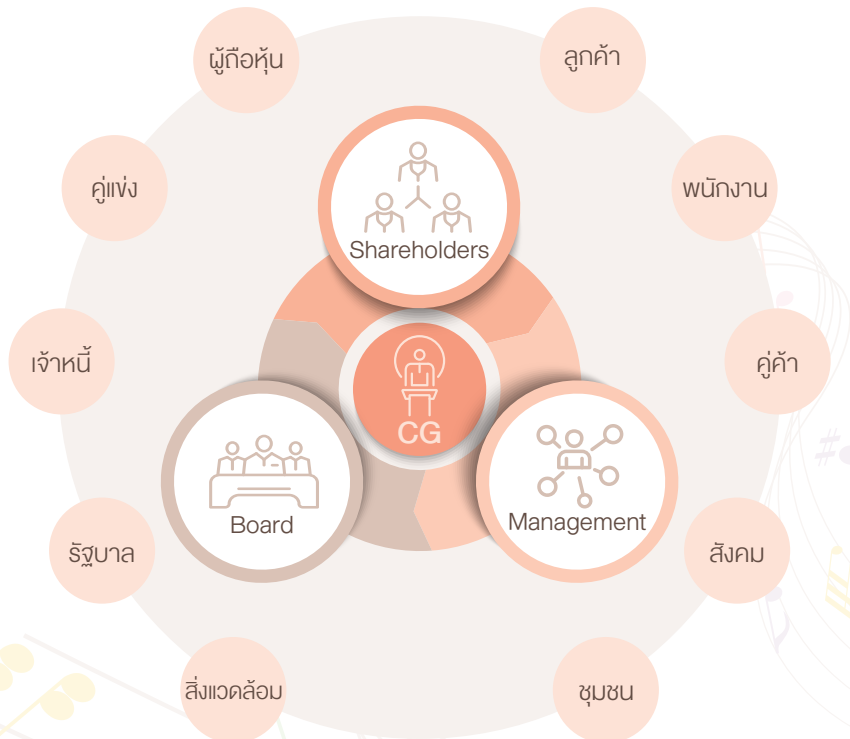


สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
(The Securities and Exchange Commission)

โครงสร้างบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)



โครงสร้างผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders



ความสำคัญ วัตถุประสงค์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance)

การกำกับดูแลกิจการ เป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความยั่งยืน และเสริมสร้างประสิทธิภาพขององค์กร ในการกำกับ การติดตาม การควบคุม และการดูแลผู้ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ไปทำหน้าที่ทางการบริหาร เพื่อให้ทรัพยากรขององค์กรได้ถูกนำไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตรงตามเป้าหมาย ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

ประโยชน์ต่อบริษัท

- เสริมสร้างระบบบริหารจัดการและระบบควบคุมภายในที่มีมาตรฐานสากล ป้องกันและจัดการความเสี่ยงทางผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น
- สร้างโอกาสในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนของบริษัทด้วยต้นทุนที่เหมาะสม ทำให้สามารถแข่งขันได้
- ส่งเสริมการมีผลประโยชน์ตอบแทนที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- เป็นเครื่องมือวัดผลการดำเนินงานและตรวจสอบการดำเนินงานต่างๆ เพื่อปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น



ประโยชน์ต่อผู้ลงทุน/ผู้ถือหุ้น

- เป็นกรอบในการกำหนดโครงสร้างความสัมพันธ์ระหว่างผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการ รวมถึงแนวปฏิบัติในการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- สร้างความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อหน้าที่ (Accountability) ของ คณะกรรมการ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน เพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน



ประโยชน์ต่อตลาดทุนโดยรวม

- สร้างความเชื่อมั่น ความต้องการซื้อ สภาพคล่อง และระดับราคา
- เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวม
- เสริมสร้างความน่าเชื่อถือและยกระดับบทบาทตลาดทุนในเอเชีย



วัตถุประสงค์

ด้วยความมุ่งมั่นในการเป็นองค์กรชั้นนำในการดำเนินธุรกิจ สร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร และส่งเสริมการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว บริษัทจึงให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานของกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับอย่างเป็นรูปธรรม และเพื่อการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ของการกำกับดูแล

1. เสริมสร้างระบบบริหารจัดการให้มีความโปร่งใส มีมาตรฐานชัดเจน เป็นสากล ซึ่งจะช่วยให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขัน ป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
2. สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน และผู้ถือหุ้นทั้งภายในและภายนอก โดยสนับสนุนให้มีการสื่อสารระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย และมีส่วนในการเพิ่มมูลค่าหุ้นให้กับบริษัท
3. เป็นเครื่องมือในการวัดผลการดำเนินงานของบริษัท และตรวจสอบการทำงานต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
4. สร้างกรอบความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ และผู้บริหาร ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งเป็นการสร้างพันธะผูกพันเพื่อให้คณะกรรมการและผู้บริหารใช้อำนาจภายในขอบเขตที่กำหนด
5. สร้างกรอบในการดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแนวปฏิบัติที่ดีตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. บุคลากรทุกคนต้องศึกษาคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจรรยาบรรณ และแนวปฏิบัติที่ดี โดยละเอียดถี่ถ้วน และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ถือเป็นวินัยในการปฏิบัติงานอย่างหนึ่ง
2. ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น มีหน้าที่รับผิดชอบ กำกับดูแลให้คำแนะนำ และสนับสนุน ส่งเสริมให้พนักงานในบังคับบัญชาปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจรรยาบรรณ และแนวปฏิบัติที่ได้อย่างทั่วถึง
3. กรณีที่มีข้อสงสัยในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจหรือคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ ขอให้ใช้ดุลพินิจในเบื้องต้น โดยการตั้งคำถามเกี่ยวกับการกระทำนั้นกับตนเองดังต่อไปนี้

- การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมาย หรือไม่
หากขัดต่อกฎหมาย ขอให้ยุติ
- การกระทำนั้นขัดต่อนโยบายของบริษัท หรือไม่
หากขัดต่อนโยบาย ขอให้ยุติ
- การกระทำนั้นขัดต่อคำนิยมหรือวัฒนธรรมของบริษัท หรือไม่
หากขัดต่อคำนิยมหรือวัฒนธรรม ขอให้ยุติ
- การกระทำนั้นเป็นที่ยอมรับและสามารถเปิดเผยต่อสังคมได้หรือไม่
หากไม่เป็นที่ยอมรับหรือไม่สามารถเปิดเผยได้ ขอให้ยุติ
- การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างไร
หากส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้เสีย ขอให้ยุติ
- การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ของบริษัทหรือไม่
หากส่งผลเสียต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์ ขอให้ยุติ



- การกระทำนั้นจะก่อให้เกิดแนวปฏิบัติที่ไม่ดีในอนาคต หรือไม่
หากก่อให้เกิดแนวปฏิบัติที่ไม่ดี ขอให้ยุติ

หรือสอบถามผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ซึ่งมีหน้าที่ให้คำแนะนำในขั้นต้น หรือสอบถามโดยตรงไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบในเรื่องนั้น ๆ

บทลงโทษทางวินัย

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่ดีตามที่ปรากฏในคู่มือฉบับนี้ ถือเป็นภาระหน้าที่และกฎระเบียบอย่างหนึ่งที่บุคลากรทุกระดับของไออาร์พีซีต้องยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงาน การละเลย ปฏิเสธ หรือไม่ปฏิบัติตามคู่มือฉบับนี้ ถือเป็นความผิดวินัย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน หรือระเบียบ หรือคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของบริษัทอันเป็นความผิดและอาจได้รับโทษตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท (หมวดที่ 8 วินัย และโทษทางวินัย)

การสื่อสารและเผยแพร่

บริษัทออกประกาศและเผยแพร่คู่มือฉบับนี้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.irpc.co.th เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงาน รวมทั้งเผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบถึงนโยบาย และแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท โดยยึดความโปร่งใส และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



หลักเกณฑ์ประกอบการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ศึกษากรอบแนวคิดและหลักการกำกับดูแลที่ดีตามมาตรฐานสากลของภาคเอกชนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งประกอบด้วย



หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
Organization for Economic
Cooperation and Development
(OECD)



หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560
Corporate Governance Code for
listed companies 2017



หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555
Corporate Governance Code for
listed companies 2012



หลักเกณฑ์ Corporate Governance
Report of Thai Listed Companies
(CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบัน
กรรมการบริษัทไทย (IOD)



คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน เล่ม 1
บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของ
“กรรมการ” และ “คณะกรรมาการ”



คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน เล่ม 2
แนวทางการปฏิบัติงานของ “กรรมการ”



คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน เล่ม 3
การรักษาสีทธิ และการจัดประชุมผู้ถือหุ้น



แนวทางการปฏิบัติที่ดีและ
จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
IRPC



หลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ของบริษัทจดทะเบียน ปี 2555
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



หลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ของ บริษัทจดทะเบียน ปี 2560
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย





“ การจะเป็นองค์กรที่ดีและเติบโตได้อย่างยั่งยืนนั้น นอกจากการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวมแล้ว องค์กรจะต้องมีรากฐานจากบุคลากรที่ดีด้วย ดังนั้น เราจะต้องให้ความสำคัญกับการสร้างคนดีและคนเก่งควบคู่กันไป โดยนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาผนวกรวมเข้ากับแผนกลยุทธ์และกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ส่งเสริมการใช้วัฒนธรรมที่ทันสมัย และคำนึงถึงการสร้างความสมดุลทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมด้วย เพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ”

ชวลิต ทิพพาวนิช

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)





CHAPTER

1

ส่วนที่ 1

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับ
บริษัทจดทะเบียน
- 1.2 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)





การกำกับดูแล กิจการที่ดี



1.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555	หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560
1. สิทธิของผู้ถือหุ้น 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม	หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์ทางธุรกิจเพื่อความยั่งยืน หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555

มุ่งเน้นในด้านโครงสร้างความสัมพันธ์และแนวปฏิบัติเพื่อสร้างความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อหน้าที่ (Accountability) ของคณะกรรมการ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน โดยประกอบด้วยหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการแบ่งเป็น 5 หมวด ได้แก่

1. **สิทธิของผู้ถือหุ้น** ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท บริษัทจึงควรส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิแทนตน
2. **การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน** ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิควรมีโอกาสได้รับการชดเชย
3. **บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย** ผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการควรพิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
4. **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส** คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ
5. **ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ** คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น และเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

หลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560



การสร้างเชื่อมั่นเพียงประการเดียวยังไม่เพียงพอสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนที่ดี เนื่องจากทั้งภาคธุรกิจและผู้ลงทุนต่างต้องการผลประโยชน์ที่ดี กิจการสามารถปรับตัวให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจได้ และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้คนรอบข้างเพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตอยู่รอดได้ในระยะยาวด้วย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จึงได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ Corporate Governance Code (CG Code 2017) ขึ้นใหม่ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการซึ่งเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลให้กิจการมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาวน่าเชื่อถือ เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการตามทั้ง 8 หลัก ได้แก่



หลักปฏิบัติ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)



หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)



หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)



หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)



หลักปฏิบัติ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nature Innovation and Responsible Business)



หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)



หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)



หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)



1.2 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)



การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) ได้แก่ การจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการภายในองค์กร เพื่อเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน และผู้ถือหุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม ซึ่งการจัดโครงสร้างและกลไกการบริหารจัดการดังกล่าว จะต้องสะท้อนถึงหลักการสำคัญดังต่อไปนี้



Creation of Long Term Value

การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรในระยะยาว

Responsibility

ความรับผิดชอบต่อการใช้หน้าที่ด้วยจิตความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ

Equitable Treatment

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน มีความเป็นธรรมและมีคำอธิบายได้

Accountability

ความรับผิดชอบต่อความคิดเห็นและการกระทำของตนเอง สามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้

Transparency

ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง

Ethics

การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ตาม CG Code 2017 ได้วางหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการจำนวน 8 หลักตามที่กล่าวไว้ข้างต้น โดยได้แนะนำให้บริษัทจดทะเบียนมีการปฏิบัติตามหลัก “Apply or Explain” คือให้คณะกรรมการนำหลักปฏิบัติไปปรับใช้ (Apply) ตามที่เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจของแต่ละบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจใช้วิธีปฏิบัติอื่นที่ทำให้บรรลุเจตนารมณ์ตามหลักปฏิบัติได้ หากเห็นว่าวิธีปฏิบัติอื่นนั้นเหมาะสมกว่า โดยควรบันทึกเหตุผลและการปฏิบัติอื่นนั้นไว้ด้วย (Explain) อาทิ 1. บันทึกในรายงานการทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการ โดยระบุเหตุผลของการตัดสินใจดังกล่าวรวมถึงมาตรการทดแทน (ถ้ามี) ไว้ด้วย 2. เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT)



บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน หรือ CG Code ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กรเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (Organization for Economic Cooperation and Development: OECD) หลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies: CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และองค์กรต่าง ๆ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในตลาดทุน และแนวปฏิบัติที่ดีตามคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มาประยุกต์ให้เข้ากับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (C R E A T E) เพื่อเป็นกรอบและแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซียึดถือเป็นกรอบในการปฏิบัติงาน ดังนี้





หลักปฏิบัติ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
(Establish Clear Leadership Role and Responsibilities
of the Board)



คณะกรรมการ ถือเป็นหัวใจสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิสภาพต่าง ๆ ที่มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ มีทักษะ และประสบการณ์ มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ สามารถอุทิศเวลาและพยายามอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์ สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น เป็นสำคัญ

1.1 บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลองค์กรให้มีการบริหารจัดการที่ดี เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ จอบังคับบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต รักษาผลประโยชน์ และสร้างคุณค่าให้แก่องค์กร และผู้มีส่วนได้เสียตลอดสายโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

- (1) กำหนดทิศทาง วิสัยทัศน์ เป้าหมาย งบประมาณในการดำเนินงาน และกลยุทธ์ของบริษัทที่สนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งด้าน เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยร่วมกันแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ ให้มีความสำคัญในการแสวงหาข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางดังกล่าว รวมถึงพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งด้านการเงิน และที่ไม่เกี่ยวข้องกับการเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ฝ่ายจัดการจะสามารถนำวิสัยทัศน์ ทิศทาง และ

กลยุทธ์ที่กำหนดขึ้นไปปฏิบัติให้เกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามเป้าหมาย

- (2) ทบทวนและให้ความเห็นชอบกลยุทธ์และนโยบายที่สำคัญ รวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน และแผนงานต่าง ๆ อย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งติดตามให้มีการระดมการรายงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแผนงานที่กำหนด ตามทิศทางและกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ
- (3) พิจารณากำหนด และแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่าง คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการ อย่างชัดเจนรวมทั้งสื่อสารบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบดังกล่าว ต่อกรรมการฝ่ายจัดการ และพนักงานทุกคนทุกระดับ
- (4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมรัดกุม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงาน ในเรื่องต่างๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการ
- (5) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบต่อผลงาน ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาค และเป็นที่เชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่องค์กรและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาว เพื่อให้บริษัทมีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีส่วนในการกำกับและควบคุมดูแลบริษัท ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศและ/หรือจอบังคับของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ทุกเรื่องและทุกกรณี



- (6) กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จ้อกำหนด และแนวปฏิบัติที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
- (7) กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำการกำกับดูแลกิจการเพื่อส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ อันเป็นการเพิ่มความเชื่อมั่นและเป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียตลอดสายโซ่อุปทาน และกำหนดให้มีการติดตาม และรายงานผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (8) กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (9) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้แต่งตั้ง “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับฝ่ายจัดการ” เพื่อปฏิบัติตามนโยบาย และมอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งและมีการประเมินประสิทธิผลของระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง



- (10) กำหนดแนวทางในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ กำหนดขั้นตอนการเปิดเผยข้อมูล ที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT)
- (11) กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อสร้างประโยชน์ให้สังคม ตลอดจนลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้กิจการคงอยู่และเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว เป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และรายงานผลการปฏิบัติงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมต่อคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (12) กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับ ตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และรายงานผลการปฏิบัติงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (13) กำกับดูแลให้มีการสื่อสาร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับเข้าใจและมีกลไกเพียงพอที่จะเอื้อให้มีการปฏิบัติได้จริงตามนโยบายต่าง ๆ



- (14) กำหนดให้มีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ (Board Charter) เพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะอย่างชัดเจน เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
- (15) มอบอำนาจการบริหารกิจการให้แก่ฝ่ายจัดการเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และติดตามการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามที่ได้รับมอบหมาย โดยแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน
- (16) แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท โดยบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อรับผิดชอบหน้าที่เลขาธิการบริษัทตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

เพื่อให้อำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและการบริหารงานของบริษัทสามารถแบ่งแยกจากกันได้อย่างชัดเจน รวมถึงเพื่อให้บทบาทในการเป็นผู้นำคณะกรรมการ และการกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารหรือฝ่ายจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นคนละบุคคลกัน โดยประธานกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

- (1) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร



- (2) กำกับ ดูแล ให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) มีภาวะผู้นำ ดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายจัดการ โดยทำหน้าที่ประธานที่ประชุมคณะกรรมการ และประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ ตลอดจนบทบาทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (4) เรียกประชุมคณะกรรมการ และกำกับดูแลให้มีการจัดส่งหนังสือนัดประชุม รวมทั้งเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา
- (5) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และมีมาตรการดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- (6) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบ โดยทั่วกัน รวมถึงส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ และให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- (7) ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในการประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่คะแนนเสียงทั้ง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- (8) ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการและผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลอย่างเพียงพอ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รวมถึงส่งเสริมการใช้สิทธิและรักษาประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- (9) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการและระหว่างคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการ
- (10) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1.3 บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการงานปกติขององค์กรให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมาย ตลอดจนติดตามควบคุมดูแลให้ผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารระดับรองลงไป ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

- (1) บริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายของคณะกรรมการ
- (2) บังคับบัญชาผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท บรรลุแต่งตั้ง กำหนดระเบียบข้อบังคับในการทำงาน อัตราเงินเดือน ค่าจ้างสวัสดิการ โยกย้าย ถอดถอน ปลด หรือปรับเปลี่ยน เลื่อนเงินเดือน เลื่อนตำแหน่ง และลงโทษทางวินัยต่าง ๆ ภายใต้กรอบนโยบายที่คณะกรรมการมอบหมาย
- (3) ปฏิบัติงานตามแผนนโยบาย แผนกลยุทธ์ แผนธุรกิจ วิสัยทัศน์ และพันธกิจตามแนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด
- (4) อนุมัติงบประมาณการลงทุน การพิสด การจัดซื้อ จัดจ้าง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานภายใต้แผนธุรกิจและงบประมาณ ประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ

- (5) บริหารกระแสเงินสด การลงทุน งบประมาณ แผนและกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและกรอบอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการอย่างครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ
- (6) พิจารณาผลประโยชน์ของบริษัท และนำเสนอการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เงินปันผลประจำปี เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
- (7) ประเมินผลการปฏิบัติงานของบริษัท และรายงานความก้าวหน้าตามแผนงานต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกไตรมาส
- (8) เป็นผู้นำและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Compliance and Code of Conduct)
- (9) เป็นผู้นำและเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อสนับสนุนและกระตุ้นให้พนักงานมีการปฏิบัติตามวัฒนธรรมองค์กร มีการตัดสินใจในทิศทางที่เหมาะสม มีการสื่อสารเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และการให้ความสำคัญกับเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัย
- (10) ดำเนินการให้บริษัทมีการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชันและทุจริตติดสินบน
- (11) ดำเนินการให้บริษัทมีการปฏิบัติตามเป้าหมายความยั่งยืน Sustain Development Goals (SDGs) เพื่อมุ่งสู่การเป็นบริษัทพลเมืองดีของโลกที่ดี (Good Corporate Citizenship)
- (12) ดำเนินการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ



หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ
ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

(Define Objectives that Promote Sustainable
Value Creation)

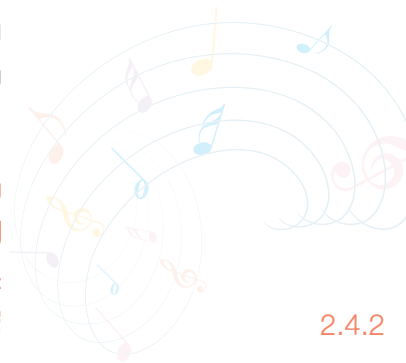


คณะกรรมการ กำหนด ดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ
บริษัทเป็นไปเพื่อความยั่งยืน สร้างคุณค่าให้แก่องค์กร ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย
ตลอดสายโซ่อุปทาน และสังคมโดยรวม ดังนี้

2.1 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่ชัดเจน มีความ
เหมาะสมสามารถใช้เป็นแนวทางให้พนักงานทุกระดับขับเคลื่อนไป
ในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งกำหนดวิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และ
วัฒนธรรมองค์กรให้แก่บริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียตลอดสายโซ่
อุปทาน สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าอย่างมั่นคงและยั่งยืน
ในระยะยาว

2.2 กำหนดค่านิยมหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายหลัก
และนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยมีการทบทวนตามความเหมาะสม
รวมทั้งมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบ
และเข้าใจทั่วทั้งองค์กร

2.3 พัฒนาศักยภาพ สร้างคุณค่า และเพิ่มขีดความสามารถทางการ
ลงทุนเพื่อยุทธยานการลงทุนและเพิ่มเครือข่ายธุรกิจ โดยคำนึงถึง
ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
ตลอดสายโซ่อุปทาน ตลอดจนดูแลรักษาชื่อเสียงภาพลักษณ์
อันดีงาม ความน่าเชื่อถือ และวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม
เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายหลักในการสร้างการเติบโตอย่าง
มั่นคง สร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งสร้าง
คุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม



2.4 กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์
ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของบริษัท สอดคล้องกับ
การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก โดยส่งเสริมการมี
ส่วนร่วม ทั้งนี้ ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

2.4.1 จัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์
และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงสภาพ
แวดล้อมและปัจจัยโดยรอบ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาส
และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำ
หรือทบทวนวัตถุประสงค์เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับ
ระยะ 3-5 ปี เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์ และแผนงานประจำปี
ได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว เพื่อให้เพียงพอต่อการ
คาดการณ์และการตัดสินใจของคณะกรรมการต่อไป

2.4.2 กำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี การวิเคราะห์สภาพ
แวดล้อมและปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อ
ผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งปัจจัยที่อาจจะมีผลต่อการบรรลุ
เป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกระบวนการที่ใส่ใจความ
ต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

- (1) กำหนดวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วม
หรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียผ่านทาง
เว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้สามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูล
ประเด็น หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละฝ่าย
ได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
- (2) กำหนดให้ผู้บริหารแต่ละฝ่ายนำเสนอประเด็นและความ
คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละฝ่ายไปวิเคราะห์ จัดลำดับ
ประเด็นความสำคัญและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อ
บริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย แล้วเสนอความเห็นต่อฝ่าย
จัดการเพื่อพิจารณาคัดเลือกเรื่องสำคัญที่จะสร้าง
คุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล
อย่างจริงจัง



- 2.4.3 กำหนดกลยุทธ์ ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.4.4 กำหนดเป้าหมาย ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และศักยภาพของธุรกิจ โดยกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยให้ตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่สูงเกินไปอันอาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)
- 2.4.5 กำหนดให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงองค์กร
- 2.4.6 กำหนดให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เหมาะสม ติดตามการดำเนินงานตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยกำหนดให้รายงานบัญชี และการเงินมีหน้าที่สรุปผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับแผนงานประจำเดือน ประจำไตรมาส และประจำปี เพื่อนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการ เพื่อรับทราบและพิจารณาต่อไป



หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
(Strengthen Board Effectiveness)



คณะกรรมการ รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาคำสั่งสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

3.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการ กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการอิสระให้มีความเหมาะสม มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านความรู้ความสามารถ ทักษะประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อองค์ประกอบของคณะกรรมการและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท



องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 15 คน
2. มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน
3. กรรมการต้องมีอายุไม่เกิน 70 ปีบริบูรณ์
4. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ และกรรมการอิสระคราวละ 3 ปี โดยอาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อได้อีกตามที่กฎหมายกำหนด รวมกันไม่เกิน 3 วาระ หรือติดต่อกันไม่เกิน 9 ปี (โดยไม่มีข้อยกเว้น)



5. การดำรงตำแหน่งกรรมการในรัฐวิสาหกิจ และ/หรือบริษัท
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(1) ดำรงตำแหน่งกรรมการในรัฐวิสาหกิจ และ/หรือนิติบุคคล
ที่รัฐวิสาหกิจเป็นผู้ถือหุ้นได้ไม่เกิน 3 แห่ง

(2) ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทยได้ไม่เกิน 3 แห่ง ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่ง
กรรมการตาม (1) และ (2) รวมกันแล้วต้องไม่เกิน 5 แห่ง

6. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในสาขาต่าง ๆ เพื่อผสมผสานความรู้ความสามารถ
ที่จำเป็น โดยประกอบด้วย

- ผู้ที่มีความรู้ด้านธุรกิจปิโตรเลียม หรือปิโตรเคมี อย่างน้อย 3 คน
- ผู้มีความรู้ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และ
- ผู้มีความรู้ด้านบัญชี และการเงินอย่างน้อย 1 คน

ทั้งนี้ ต้องเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์การสรรหาฯ โดย
พิจารณารวมถึงพื้นฐานการศึกษา ประสบการณ์การบริหาร
จัดการในด้านนั้น ๆ และความสำเร็จที่เป็นที่ยอมรับในธุรกิจที่มี
ขนาดเทียบเคียงได้กับบริษัท

7. มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติ
บริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กฎระเบียบของคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของตลาด
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อบังคับบริษัท หลักการกำกับดูแล
กิจการที่ดีและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่มีลักษณะที่แสดง
ถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการ
กิจการของบริษัท

8. มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมติคณะรัฐมนตรี
เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2554 เรื่องการแต่งตั้งข้าราชการระดับสูง
หรือบุคคลดำรงตำแหน่งกรรมการในรัฐวิสาหกิจ และ/หรือนิติบุคคลที่รัฐวิสาหกิจเป็นผู้ถือหุ้นหลายแห่ง



9. มีคุณลักษณะและภาพลักษณ์ที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงาน
ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท อาทิ
คุณธรรม จริยธรรม ความเป็นอิสระ กล้าแสดงความคิดเห็น
มีความคิดสร้างสรรค์ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง และความ
ซื่อสัตย์ (Duty of Care and Duty of Loyalty) นุ่มนวล อุทิศเวลา
และเป็นที่ยอมรับของสังคม

10. หากเคยดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท พิจารณาจากการปฏิบัติ
หน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างเต็มความสามารถ และการให้
ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท

3.2 บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท (รายละเอียดปรากฏตามหลักปฏิบัติ 1 หน้า 50-51)

3.3 การสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมี
กระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติ
สอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

• กรรมการบริษัท

1. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้มีอำนาจเลือกตั้งกรรมการบริษัท โดยคณะ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทำหน้าที่คัดเลือก
บุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ และนำเสนอ
ต่อคณะกรรมการเพื่อให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุม
ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดย
1 หุ้นต่อ 1 เสียง



(2) การเลือกตั้งกรรมการจะลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลหรือเป็นครั้งเดียวเต็มตามจำนวนกรรมการทั้งหมดที่จะต้องเลือกตั้งในคราวนั้นก็ได้ ทั้งนี้ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร โดยในการออกเสียงลงคะแนน ไม่ว่าจะเป็นการเลือกตั้งเป็นรายบุคคลหรือเป็นคณะบุคคล แต่ละคนที่ผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งจะได้รับคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นคนนั้นมีอยู่ทั้งหมดตาม (1) โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้หนึ่งผู้ใดมากหรือน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) การลงมติให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากโดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามจำนวนเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมนั้นเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2. คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และคณะกรรมการสามารถพิจารณาเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการได้ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัท และตามที่ประธานกรรมการมอบหมาย
3. คณะกรรมการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ซึ่งมาจากการสรรหาตามกระบวนการและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่นำตำแหน่ง กรรมการ และเลขาธิการคณะกรรมการด้วย



4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะ กรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่างลงจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่า วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่แทนแทน มติของคณะกรรมการในการเลือกตั้งกรรมการแทนนี้ ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
5. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็น องค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้ง กรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น โดยควรกระทำภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งแทนแทน
6. กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ควรได้รับฟังการบรรยายสรุปเกี่ยวกับข้อมูลที่จำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ (Director Orientation) ภายในเวลา 3 เดือนนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง



• กรรมการอิสระ

ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท กำหนดให้ คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของ จำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยกรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง เท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คือ คราวละไม่เกิน 3 ปี กรรมการอิสระที่ครบวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งจากผู้ถือหุ้นให้กลับ เข้าดำรงตำแหน่งอีกได้ แต่ต้องไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน หรือรวมกันแล้ว ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น

กรรมการอิสระ ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติ ความเป็นอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตามที่ คณะกรรมการกำหนด **ซึ่งคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทจะเข้มกว่า ข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ในเรื่องสัดส่วน การถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5** (คณะกรรมการกำกับตลาดทุน กำหนดไว้ ไม่เกินร้อยละ 1) โดยได้เปิดเผยนิยามกรรมการอิสระไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.irpc.co.th

กรรมการอิสระสามารถให้ความคิดเห็นในการประชุมได้อย่าง เป็นอิสระ เข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ และเข้าถึงข้อมูลทางการเงินและทาง ธุรกิจอย่างเพียงพอที่จะสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รักษา ประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง และดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทกับผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(รายละเอียดคุณสมบัติกรรมการอิสระ ปรากฏตามส่วนที่ 6 นิยาม ของคำสำคัญ หน้า 206)

กรรมการอิสระมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ทำความเข้าใจหน้าที่ที่รับผิดชอบตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แนวปฏิบัติที่ดีของ ตลาด. สำนักงาน ก.ล.ต. และ หน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ
2. กระตุ้นและผลักดันให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริต เป็นไป ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะ กรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎเกณฑ์ของหน่วยงาน กำกับดูแล
3. กระตุ้นและผลักดันให้บริษัทนำหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีของ การกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติอย่างจริงจัง
4. ดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
5. ดูแลให้มีการปฏิบัติและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการ ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการกับผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผย ข้อมูลเกี่ยวกับเหตุการณ์สำคัญ การให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อ ผู้ถือหุ้น หรือการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อราคา หลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามเงื่อนไขและระยะเวลาตามข้อบังคับของ ตลาดหลักทรัพย์
6. ให้ข้อเสนอแนะและความคิดเห็นต่อคณะกรรมการอย่างเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยจะต้อง ไม่มีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
8. มีการประชุมเฉพาะกรรมการอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

- **คณะกรรมการชุดย่อย**

ปัจจุบัน คณะกรรมการ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ เพื่อช่วยกำกับดูแลการดำเนินงานและระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายและวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้รวมถึงพิจารณากลับกรอง และให้ข้อเสนอแนะตามความจำเป็น เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจน รวมทั้งให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

1.1 องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- คณะกรรมการ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน อย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินได้
- มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

1.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ ไม่เกิน 3 ปี หรือตามที่คณะกรรมการพิจารณา เห็นสมควรหรือตามระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท (แล้วแต่ระยะเวลาใดจะถึงก่อน)
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการ ตรวจสอบภายใน 3 เดือน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบ มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการกำหนด

- กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกตามที่ คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร (รวมแล้วไม่เกิน 3 วาระหรือ 9 ปีติดต่อกัน โดยไม่มีข้อยกเว้น)

1.3 หน้าที่ความรับผิดชอบ

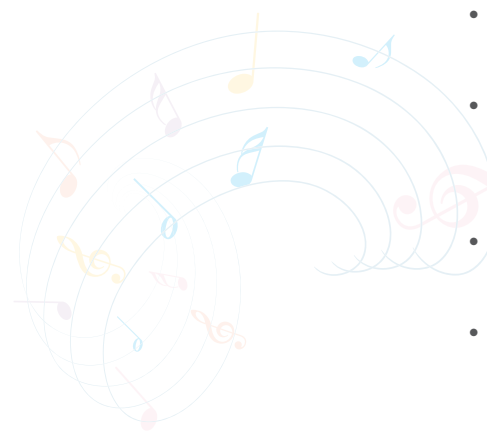
- สอบทานรายงานทางการเงิน ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง และเพียงพอ
- สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
- สอบทานการประเมินความเสี่ยงและการบริหาร ความเสี่ยง อย่างเหมาะสม
- สอบทานให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณาคัดเลือก/เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอ คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมถึงเสนอถอดถอน ผู้สอบบัญชีในกรณีที่เห็นว่า ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ ได้หรือละเลยไม่ปฏิบัติหน้าที่ หรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ

(รายละเอียดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และหน้าที่ความ รับผิดชอบฉบับสมบูรณ์ ปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการ ตรวจสอบ)

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2.1 องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- คณะกรรมการ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน โดยประกอบด้วยกรรมการไม่น้อย กว่า 3 คน และเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ควรมี ความรู้และประสบการณ์ที่หลากหลาย





- มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงธุรกิจ และบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการตามคำแนะนำของตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงความรู้เรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- มีความเป็นกลางโดยไม่เลือกปฏิบัติ คำนึงถึงหลากหลายในแง่สาขาอาชีพ หรือความถนัด เพื่อที่จะสามารถสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมกับองค์กรมากที่สุด และสามารถทุ่มเทและอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้

2.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือตามที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร หรือตามระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (แล้วแต่ระยะเวลาใดจะถึงก่อน)
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกตามที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร (รวมแล้วไม่เกิน 3 วาระหรือ 9 ปีติดต่อกัน โดยไม่มีข้อยกเว้น)

2.3 หน้าที่ความรับผิดชอบ

- พิจารณาเสนอแนะโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีความเหมาะสมกับขนาด ประเภทและความซับซ้อนของธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปราศจากอิทธิพลของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และสร้างความมั่นใจให้กับบุคคลภายนอก เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี



- พิจารณาเสนอแนะโครงสร้าง หลักเกณฑ์ และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการชุดย่อย เช่น ค่าตอบแทนประจำ (Retainer Fees) โบนัส เบี้ยประชุม และค่าตอบแทนในรูปแบบอื่น ๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินที่เหมาะสมกับขนาดของธุรกิจ เพียงพอและเป็นธรรม สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น โดยค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณากลับกรองรายชื่อและประวัติของบุคคลที่จะเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ และเป็นผลการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงเสนออัตราการปรับเงินเดือนประจำปี บำเหน็จ โบนัส สวัสดิการ และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(รายละเอียดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และหน้าที่ความรับผิดชอบฉบับสมบูรณ์ ปรากฏตามกฎหมายตราคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน)

3. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.1 องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- คณะกรรมการ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน และเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน
- มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงธุรกิจและบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือมีประสบการณ์เกี่ยวกับการ





กำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และสามารถสร้างคุณค่าเพิ่มหรือคุณประโยชน์ร่วมกัน

- สามารถอุทิศเวลา และใช้ดุลยพินิจของตนได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดในการสร้างเสริมให้บริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถนำประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการมาประยุกต์ใช้ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- เป็นผู้ที่ได้รับการเชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป

3.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือตามที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร หรือตามระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (แล้วแต่ระยะเวลาใดจะถึงก่อน)
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกตามที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร (รวมแล้วไม่เกิน 3 วาระหรือ 9 ปีติดต่อกัน โดยไม่มีข้อยกเว้น)

3.3 หน้าที่ความรับผิดชอบ

- พิจารณาและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการ ในการกำหนดกรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Framework) ที่สอดคล้องกับโครงสร้างการดำเนินงานของบริษัท และเทียบเคียงได้กับแนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล
- กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญและเกี่ยวเนื่อง ได้แก่ จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ การบริหารความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม การต่อต้านการทุจริตและ

คอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายที่เกี่ยวข้องทางด้านการ GRC (Good Governance, Risk Management and Compliance) ให้สอดคล้องกับหลักการมาตรฐาน และข้อกำหนดของสถาบันหรือองค์กรกำกับกับบริษัทจดทะเบียน ตลอดจนหน่วยงานหรือองค์กรที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั้งในระดับประเทศและระดับสากล เพื่อสนับสนุนกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท

- กำหนดแนวทางกำกับดูแลและติดตามผลเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินงานที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้

(รายละเอียดคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง และหน้าที่ความรับผิดชอบฉบับสมบูรณ์ ปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

4.1 องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- คณะกรรมการ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน
- เป็นผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจปีโตรเลียมและปีโตรเคมี หรือสาขาอื่นที่เอื้อประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยง

4.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือตามที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร หรือตามระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (แล้วแต่ระยะเวลาใดจะถึงก่อน)
- กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกตามที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร (รวมแล้วไม่เกิน 3 วาระหรือ 9 ปีติดต่อกัน โดยไม่มีข้อยกเว้น)



4.3 หน้าทีความรับผิดชอบ

- กำหนดนโยบายและเสนอแนะแนวทางให้การบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- กำกับดูแลให้มีการระบุความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยพิจารณาจากปัจจัยภายนอกและภายใน มีการประเมินผลกระทบและโอกาสเกิดจัดลำดับความเสี่ยงและเลือกใช้มาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- สนับสนุนและพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงรวมถึงพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะการใช้เครื่องมือต่าง ๆ ในการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน สัญญาซื้อ/ขายสินค้าล่วงหน้า สัญญากำหนดส่วนต่างราคา เป็นต้น
- กำกับดูแลติดตามและสอบทานให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบของการบริหารความเสี่ยง

3.4 ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้นำเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนจะต้องมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และจงใจให้คณะกรรมการนำพหุองค์ให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยในการกำหนดโครงสร้าง องค์ประกอบของค่าตอบแทน ควรมีลักษณะสำคัญดังนี้

- (1) ความเป็นธรรม เหมาะสมกับความเสี่ยง และสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน
- (2) อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้ หรือเทียบเคียงได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน
- (3) โครงสร้าง องค์ประกอบค่าตอบแทน ควรมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ



3.5 การกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.5.1 กำกับดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

3.5.2 กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทและให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ และกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท รวมแล้วไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป และมีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว

3.5.3 จัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน

3.5.4 ดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม

3.5.5 กำหนดให้กรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี



3.6 การกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี

คณะกรรมการ กำหนดแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วมบริษัทร่วมทุน ผ่านทางผู้แทนของบริษัทซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงที่ได้รับการเสนอชื่อให้ไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมทุน โดยการเสนอชื่อดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และในการตัดสินใจเรื่องการลงทุนและการดำเนินธุรกิจที่สำคัญของผู้แทนบริษัทดังกล่าว จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบโดยคณะกรรมการกลั่นกรองการลงทุน หรือคณะกรรมการจัดการ หรือคณะกรรมการ แล้วแต่กรณี พร้อมทั้งกำหนดให้มีการรายงานความก้าวหน้าและดำเนินงานที่สำคัญเพื่อทราบเป็นระยะ

3.7 การประเมินผลของคณะกรรมการ

คณะกรรมการ กำหนดให้มีการประเมินผลตนเองเป็นประจำทุกปี ได้แก่ (1) ประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ (2) ประเมินตนเองของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล (3) ประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลการปฏิบัติงานและให้คำแนะนำแก้ไขปัญหาร่วมกัน นำไปสู่การปรับปรุงพัฒนาเพื่อสร้างความแข็งแกร่งยิ่งขึ้น รวมทั้งกำหนดให้มีการประเมินโดยบุคคลภายนอกตามช่วงเวลาที่เหมาะสม อาทิ ทุก 3 ปี และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

3.8 การพัฒนากรรมการ

สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ทั้งด้านการบริหารธุรกิจ อุตสาหกรรม และการดำเนินบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ



3.9 เลงานุการบริษัท

คณะกรรมการ แต่งตั้งเลงานุการบริษัท เพื่อดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ โดยมีบทบาทหน้าที่และรับผิดชอบ ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มาตรา 89/15 มาตรา 89/16 มาตรา 89/17 และมาตรา 89/23 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 21 รวมทั้งมีหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ



หน้าที่และควมรับผิดชอบหลักของเลงานุการบริษัท

เลงานุการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต โดยมีหน้าที่และควมรับผิดชอบหลัก ดังนี้

- (1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่คณะกรรมการ
- (2) จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ
- (3) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการ
- (4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานกำกับดูแล ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานราชการ
- (5) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร และดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด
- (6) จัดทำข้อมูลและรายงานที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อการรับรอง การเป็นสมาชิกหรือการเป็นพลเมืองดีของสังคมและประเทศชาติ (Corporate Citizenship) รวมถึงการปฏิบัติตามมาตรฐานที่ดีทั้งในระดับประเทศและระดับสากล
- (7) รับผิดชอบงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตามนโยบายและมาตรการที่คณะกรรมการกำหนด

- (8) ศึกษาข้อมูล ความรู้ หรือวิธีปฏิบัติที่ดีที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งในประเทศและระดับสากล เพื่อพิจารณาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาความรู้ ความเข้าใจ และเข้ารับการอบรมสัมมนาเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบ และแนวทางการบริหารจัดการที่ดีที่มีการพัฒนาให้เข้มข้นขึ้นตลอดเวลา
- (9) จัดให้มีการสื่อสารการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ตามช่องทางประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ทั้ง One Way Communication และ Two Way Communication อาทิ นิตยสาร หนังสือพิมพ์ สื่อมวลชน และประชาชนทั่วไป



หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
(Ensure Effective CEO and People Management)

4.1 คณะกรรมการ ดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย ดังนี้

- (1) พิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
- (2) กำกับดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ จัดให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการ หรือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- (3) กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นระยะ
- (4) ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง ได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

- (5) กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน

4.2 คณะกรรมการ กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม

- (1) กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง
- (2) พิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนจากผลการดำเนินงานระยะสั้นและผลการดำเนินงานในระยะยาว เช่น เงินเดือน โบนัส
- (3) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น ระดับค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมเดียวกัน ความเหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนทางธุรกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถในการจูงใจ และรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ได้
- (4) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่ยอมรับ
- (5) คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร มีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและการประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

- (5.1) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยเกณฑ์การประเมินผลงานจูงใจให้บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักกลยุทธ์และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า



- (5.2) ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปี หรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมิน และสื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบ

- (5.3) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย

- (6) เห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว
- (7) กำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

4.3 คณะกรรมการ ต้องทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

- (1) ทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัว ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่ม หรือบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ
- (2) ดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
- (3) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ



- (4) ดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทาง และกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- (5) ดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หรือกลไกอื่น เพื่อให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มียุทธศาสตร์การลงทุนแบบ Life Path



หลักปฏิบัติ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจ
อย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

(Nurture Innovation and Responsible Business)

5.1 คณะกรรมการ ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อ ลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.1.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กร ที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมและดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็น ส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุง การดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่า ให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการ ทำงานรวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

5.2 คณะกรรมการ ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมี รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผน ดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายของ องค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และ แผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

5.2.1 คณะกรรมการดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า กิจการประกอบ ธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่นส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทาง ให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก



ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติ ซึ่งครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) **ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง** ปฏิบัติตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้ารวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
- (2) **ความรับผิดชอบต่อลูกค้า** ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (Sales Conduct) อย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (3) **ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า** จัดให้มีกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการผลิตและบริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจง และดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน



- (4) **ความรับผิดชอบต่อชุมชน** นำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม ติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (5) **ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม** ป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่งหรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากประกอบธุรกิจการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (6) **การแข่งขันอย่างเป็นธรรม** ประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- (7) **การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน** ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้าประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่าย

5.3 คณะกรรมการ ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายโซ่อุปทาน เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1 ตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้รวมทั้งตระหนักว่า การใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน



5.3.2 ตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อกฎหมายที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ จึงควรคำนึงถึงผลกระทบ และความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อกฎหมาย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

5.3.3 ดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้กฎหมายให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

5.4 คณะกรรมการ จัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

5.4.1 จัดให้มีนโยบายในการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 ดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

5.4.3 จัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ



5.4.4 สนับสนุนให้บริษัทสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่า รวมทั้งนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการพัฒนาสินค้าและบริการ รวมถึงการร่วมมือพัฒนาสินค้ากับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน และตอบสนองความต้องการของลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสายโซ่อุปทาน เพื่อสร้างคุณค่าให้กับองค์กร รวมทั้งสร้างคุณประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่องค์กร ลูกค้า คู่ค้า สังคม และสิ่งแวดล้อม

5.4.5 กำกับดูแลให้มีระบบการสื่อสาร และระบบการเปิดเผยข้อมูล โดยส่งเสริมให้นำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลและพัฒนากิจการดำเนินงานอย่างเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนมีนโยบายการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เพียงพอเหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งมีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลเพื่อป้องกันไม่ให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ

5.5 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ สังคม หรือภาครัฐ เป็นต้น ไม่ละเมิดสิทธิที่มีตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงสัญญา เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และเป็นธรรม โดยยึดถือแนวทางปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจนสนับสนุน ส่งเสริม และพัฒนากิจการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย อันช่วยส่งเสริมให้กิจการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายหลักและเป็นไปด้วยความยั่งยืน

5.6 คณะกรรมการ ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากร ได้แก่ การเงิน การผลิต ภูมิปัญญา บุคลากร สังคมและความสัมพันธ์ และธรรมชาติ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ ความคุ้มค่า และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายบนพื้นฐานของการมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบ และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ



หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
(Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)



6.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

6.1.2 พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ ควรให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.1.3 ดูแลให้มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลให้ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

6.1.4 ดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.1.5 มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบ กลั่นกรองก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา

6.1.6 ติดตามและประเมินผลประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

6.1.7 ดูแลให้มีการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและในระดับสากล

6.1.8 นำผลประเมินระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณา

6.2 คณะกรรมการ จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.2.1 จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy And Completeness)
- (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
- (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง



- 
- (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายเกิดประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ
 - (7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
 - (8) ดูแลให้บริษัทมีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
 - (9) จัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในพร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

- (10) ให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.3 คณะกรรมการ ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้นรวมถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องในลักษณะที่ไม่สมควร

6.3.1 กำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2 ดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมในวาระนั้น

6.4 กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

6.4.1 จัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.5 กำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

6.5.1 กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนการทุจริตต่อหน้าที่ แนวทางปฏิบัติ กระบวนการพิจารณา ช่องทางการแจ้งเบาะแสดูแลจนมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้บริษัทได้รับทราบเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่ผิดกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเปิดเผยนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนการทุจริตต่อหน้าที่ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบอย่างทั่วถึง

6.5.2 ดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้าแก้ไขปัญหา รายงาน) ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี

6.5.3 ดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยควรกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูลการดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ

6.5.4 ดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสดด้วยเจตนาสุจริต





หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
(Ensure Disclosure and Financial Integrity)



7.1 คณะกรรมการ มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.1.1 ดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขาธิการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะต้องพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
- (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท

7.1.3 ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

7.2 คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1 ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้



7.3 ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไข ปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.1 ในกรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการต้องติดตามอย่างใกล้ชิดและดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

7.3.2 ดูแลให้กิจการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 ดูแลให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไข ปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใด จะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

7.4 คณะกรรมการพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.4.1 พิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของกิจการ

7.4.2 ดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

7.5 คณะกรรมการ กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.5.1 จัดให้มีนโยบายทางด้านการสื่อสาร และการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กร ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

7.5.2 กำหนดให้ฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

7.5.3 ดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล และนโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



7.6 คณะกรรมการ ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ในการเผยแพร่ข้อมูล

7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท โดยควรกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

7.7 คณะกรรมการ กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการพิจารณา การทำการรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการ ที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ พิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก มีความโปร่งใส โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ รวมทั้ง ต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และมีการเปิดเผย ข้อมูลให้นักลงทุนทราบอย่างถูกต้องครบถ้วน



หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
(Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

คณะกรรมการ กำกับดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัทอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมด้วยเหตุและผลอย่างโปร่งใส

8.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.1 การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ต้องจัดประชุมเป็นประจำทุกปี ภายใน 4 (สี่) เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท

8.1.2 การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เป็นกรณีการจัดประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญเร่งด่วน อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ดำเนินการ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วน ที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของ บริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

8.2 การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทต้องให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้น ซึ่งมีสิทธิในความเป็นเจ้าของกิจการ โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการมาทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ บริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้ใช้สิทธิขึ้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีขั้นตอนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

8.2.1 การบรรจุวาระการประชุมผู้ถือหุ้น



คณะกรรมการให้ความสำคัญในการเสนอเรื่องบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งในประเด็นที่กำหนดโดยกฎหมายและประเด็นที่อาจจะมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ซึ่งจะต้องผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการในเรื่องนั้น ๆ ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท

8.2.2 การสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นรายย่อย

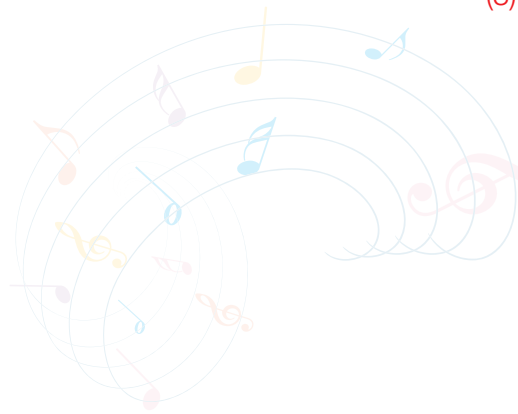
การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ล่วงหน้า โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นรวมกันไม่ต่ำกว่าร้อยละ 4 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิเสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ล่วงหน้า โดยเปิดรับเรื่องก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อยเป็นระยะเวลา 3 เดือนก่อนปิดรอบระยะเวลาบัญชีเป็นประจำทุกปี โดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์ หรือทางโทรสาร หรือทางเว็บไซต์ มายังเลขาธิการบริษัท ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ จะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทกำหนด



8.2.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะควบคุมดูแลให้มีการส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม ทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งประกอบด้วย

- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) วาระการประชุม โดยให้ระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบ หรือเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้ง แบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ต้องแยกเรื่องการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ส่วนการอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ ต้องแยกเป็นคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยแยกประเภทเป็นรายเดือน และโบนัสประจำปี เป็นต้น
- (3) กำหนดวัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระที่เสนอ ซึ่งรวมถึง
 - วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล ระบุถึงนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ก็ควรให้เหตุผลและข้อมูลประกอบด้วยเช่นกัน
 - วาระแต่งตั้งกรรมการ ระบุชื่อ ประวัติการศึกษา และประสบการณ์การทำงาน หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอและในกรณีที่เป็นกรรมการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท



- วาระอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ ระบุนโยบาย และหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง และคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ
- วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์การทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่น และปฏิบัติตามเกณฑ์ มนูเวียนผู้สอบบัญชี

- (4) จัดทำหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์ กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่แสดงสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

8.2.4 การเตรียมความพร้อมในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

8.2.4.1 การดำเนินงานก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทมีนโยบายสนับสนุนหรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มทั้งรายย่อย รายใหญ่รวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น



- (2) จัดให้มีเว็บไซต์เพื่อเสนอข้อมูลที่สำคัญและ/หรือข่าวสารต่าง ๆ เช่น รายงานงบการเงิน ประจำปี ไตรมาส ประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) รวมทั้งหนังสือเชิญประชุม ผู้ถือหุ้นซึ่งมีข้อมูลกำหนด วันเวลา สถานที่ วาระการประชุม ข้อมูลประกอบการตัดสินใจ แต่ละวาระ ระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงอย่างครบถ้วน ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร โดยเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

- (3) เปิดโอกาสและให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและเสนอรายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งให้เป็นกรรมการรายใหม่ เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคมของทุกปี) โดยมีวิธีการปฏิบัติที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

- (4) เปิดโอกาสและให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวกับวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 3 สัปดาห์ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น





- (5) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

8.2.4.2 การดำเนินงานในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทกำหนดวันเวลาและสถานที่ประชุมโดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น กำหนดช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย และสถานที่ที่จัดประชุมสะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- (2) กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ นำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- (3) นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ โดยได้แจ้งวิธีการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) ชี้แจงวิธีการประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง วิธีการนับคะแนนเสียง และแจ้งจำนวนหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ ก่อนเริ่มการประชุม



- (5) กำหนดให้คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เว้นแต่จะมีอุปสรรค เช่น ป่วย หรือมีภารกิจที่สำคัญทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ โดยผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้โดยตรง
- (6) ประธานกรรมการบริษัท เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ควบคุมดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม
- (7) สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง
- (8) จัดให้มีผู้ตรวจสอบที่เป็นอิสระในการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง
- (9) กำหนดให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ในวาระการแต่งตั้งกรรมการและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามเกี่ยวกับวาระการประชุมอย่างเหมาะสม
- (10) ประธานที่ประชุมจะต้องจัดสรรเวลาและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถามข้อสงสัยในแต่ละวาระของการประชุมอย่างเหมาะสม



- (11) หลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่น ๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากเป็นการไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุม
- (12) ส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจการนับคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย

8.2.4.3 การดำเนินงานหลังประชุมผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วนเพื่อเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้
- บันทึกการชี้แจงวิธีการประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง วิธีการนับคะแนนเสียง และแจ้งจำนวนหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะก่อนเริ่มการประชุม
 - บันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม และสัดส่วนร้อยละของกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม
 - บันทึกมติที่ประชุมและผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - สรุปประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุมรวมทั้งระบุชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบไว้ อย่างชัดเจน



- (2) เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระโดยแจ้งข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทภายในระยะเวลาที่กำหนด
- (3) ส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) ปฏิบัติตามแนวทางการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- (5) ดำเนินกิจกรรมตามคำแนะนำของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้น อาทิ โครงการผู้ถือหุ้นเยี่ยมชมกิจการ



8.3 การสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

บริษัทจัดให้มีเว็บไซต์เพื่อใช้ในการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญและ/หรือ ข่าวสารต่าง ๆ ระหว่างบริษัทกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบัน นักวิเคราะห์ นักลงทุนทั่วไป และเปิดโอกาสให้บุคลากรทุกคน ทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยมี แนวทางปฏิบัติดังนี้



8.3.1 การสื่อสารข้อมูลที่สำคัญและ/หรือข่าวสารต่าง ๆ ได้มีการ กำหนดประเภทข้อมูล เพื่อสื่อสารให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้รับรู้ข้อมูลที่เท่าเทียมกันในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ข้อมูล นักลงทุน ข้อมูลด้านการตลาดและข้อมูลทั่วไป เพื่อความ เหมาะสมในแต่ละกลุ่ม และไม่ทำให้กลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเสียเปรียบ และเสียโอกาสในการลงทุน

8.3.2 กำหนดลักษณะของเนื้อหาสารสนเทศในการสื่อสารข้อมูล เพื่อให้เกิดความเข้าใจแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่า เทียมกัน เช่น ข้อมูลต้องมีความถูกต้องตามความเป็นจริง ถ้าเป็นข้อมูลทางการเงินต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้ นักลงทุน สามารถประเมินความสำคัญได้ รวมทั้งใช้ภาษาที่ทำให้ บุคคลทั่วไปรับรู้และเข้าใจได้ง่าย

8.3.3 ข้อมูลที่สื่อสารสู่สาธารณะแล้ว สามารถตอบคำถามหรือ ให้ข้อมูลเพิ่มเติมแก่ผู้สนใจได้ ซึ่งต้องดำเนินการอย่าง เท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ และผ่านความเห็นชอบจาก ผู้มีอำนาจของบริษัทแล้ว

8.3.4 การสื่อสารข้อมูล กรณีพบประเด็นที่ก่อให้เกิดความเข้าใจ คลาดเคลื่อน และจำเป็นต้องชี้แจง ให้บริษัทชี้แจงข้อมูล ผ่านทางระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบโดยทั่วกัน เพื่อป้องกันปัญหา การได้รับข้อมูลไม่เท่าเทียมกัน





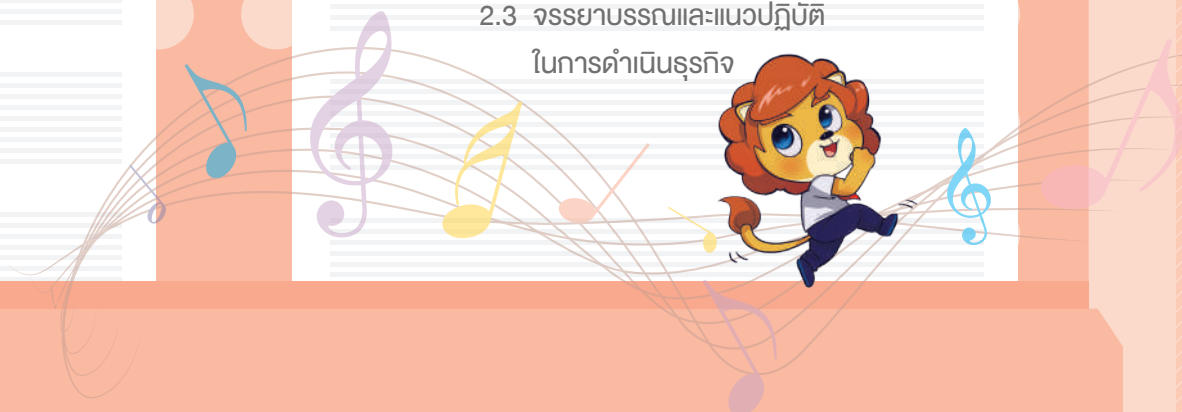
CHAPTER

2

ส่วนที่ 2

จรรยาบรรณ และแนวปฏิบัติ

- 2.1 จรรยาบรรณคณะกรรมการ
ผู้บริหาร พนักงาน
- 2.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติ
ต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 2.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติ
ในการดำเนินธุรกิจ



จรรยาบรรณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน



จรรยาบรรณ
และแนวปฏิบัติ



2.1 จรรยาบรรณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

กลุ่มไออาร์พีซี มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริม พัฒนา และกำกับดูแลให้บุคลากรทุกคนทุกระดับ มีการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในความโปร่งใส ความซื่อสัตย์สุจริต ความมีคุณธรรมและจริยธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้รวบรวมหลักปฏิบัติอันเกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลพฤติกรรม หรือนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยให้ถือว่าจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นเรื่องที่ทุกคนพึงยึดถือปฏิบัติให้สอดคล้องและอยู่ในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรอย่างเคร่งครัด





จรรยาบรรณคณะกรรมการ

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จ้องบังคับบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น
3. ไม่ฝักใฝ่การเมือง และวางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีความเป็นอิสระทั้งในด้านการตัดสินใจและการกระทำ
- 4.ให้อำนาจผู้บริหารในการดำเนินงานประจำวันของบริษัทอย่างเต็มที่ โดยไม่เข้าไปใช้นำการดำเนินงานดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร
5. ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่เป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่ได้เปิดเผยการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่เกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ ช่องทาง และวิธีการที่กฎหมายกำหนด
6. หลีกเลี่ยงความขัดแย้งผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ
7. บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง
8. ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
9. ไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจมีผลให้เกิดการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัท หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น
10. มุ่งมั่นที่จะป้องกันและจัดการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต โดยถือเป็นเรื่องที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็ว และเด็ดขาด เพื่อสร้างค่านิยมและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท



จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

การปฏิบัติตนเอง

1. มุ่งมั่นที่จะเป็นคนดี คนเก่ง โดยศึกษาหาความรู้และประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการปฏิบัติงาน และพัฒนาตนเองไปในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัทอยู่เสมอ
2. ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ละเว้นอบายมุขและสิ่งเสพติดทั้งปวง โดยไม่ประพฤติตนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียงของตนเอง และชื่อเสียงของบริษัท เช่น ไม่กระทำความผิดเป็นคดีอาญา รุนแรง ไม่หมกมุ่นในการพนันทุกประเภท ไม่ยุ่งเกี่ยวกับสิ่งเสพติดทุกประเภท
3. มีกิริยามารยาทสุภาพ แต่งกายเหมาะสมตามกาลเทศะ และประพฤติตนให้เหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่การงาน ธรรมเนียมท้องถิ่น โดยไม่สร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์ของบริษัท
4. ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
5. ปฏิบัติงาน รับคำสั่ง และรับผิดชอบงานตามสายบังคับบัญชาของตน ไม่ข้ามสายการบังคับบัญชา
6. ไม่มอบหมายหน้าที่ของตนให้บุคคลอื่นกระทำการแทน เว้นแต่จะเป็นการจำเป็น หรือเพื่อความสะดวกรวดเร็วในงานที่ไม่ต้องใช้ความสามารถเฉพาะตนหรือตามระเบียบบริษัท



การปฏิบัติต่อผู้ร่วมงาน

1. เคารพในสิทธิส่วนบุคคลของเพื่อนพนักงาน หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของเพื่อนพนักงานที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่เพื่อนพนักงาน หรือภาพพจน์โดยรวมของบริษัท
2. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์ อันดี ไม่ปิดบังข้อมูลที่เป็นในการปฏิบัติงาน และปรับตัวให้สามารถทำงานร่วมกับผู้อื่นได้
3. ให้เกียรติผู้อื่นโดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตนเอง
4. ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือ และเป็นแบบอย่างที่ดีของผู้ใต้บังคับบัญชา
5. ผู้ใต้บังคับบัญชาไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา หลีกเลี่ยงการวิพากษ์วิจารณ์ผู้บังคับบัญชา ควรให้เกียรติ เปิดโอกาสและเปิดใจรับฟังความคิดเห็นของผู้บังคับบัญชา โดยรับฟังด้วยเหตุและผล
6. ไม่แสดงพฤติกรรมที่มีลักษณะก้าวร้าว ทุ่มุ หรือสร้างความอับอาย หรือหวาดกลัว หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมที่บั่นทอนจิตใจ หรือรบกวนการปฏิบัติงานแก่เพื่อนพนักงาน ทั้งนี้ พฤติกรรมดังกล่าวหมายรวมถึง การลวนลาม อนาจาร เที้ยวพาราสี หรือการคุกคามทางเพศ ไม่ว่าจะด้วยวาจาหรือทางร่างกายที่มีวัตถุประสงค์เป็นการละเมิดศักดิ์ศรีและสิทธิความเป็นส่วนตัวอันมีลักษณะที่ทำให้ผู้ถูกกระทำรู้สึกเดือดร้อน รำคาญ หรือรู้สึกไม่ปลอดภัย โดยมีได้ยินยอมต่อการกระทำนั้น รวมทั้งการกระทำใด ๆ ที่เป็นการล่วงละเมิดผู้อื่นตามกฎหมาย



การปฏิบัติต่อบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างสูงสุดความสามารถ ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งมั่น กุ่เมท ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและนโยบายของบริษัท และวัฒนธรรมองค์กร โดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
2. รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
3. แจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบเห็นการกระทำใด ๆ ที่ส่อไปในทางทุจริตหรือประพฤติมิชอบที่ขัดต่อข้อกำหนด ระเบียบหรือนโยบายบริษัท และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ ตามที่กำหนด
4. ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำหรือปกปิดการกระทำใด ๆ ที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท การคอร์รัปชัน หรือการกระทำใด ๆ ที่ผิดกฎหมาย
5. ไม่กล่าวร้ายหรือกระทำการใด ๆ อันจะนำไปสู่ความแตกแยกหรือความเสียหายภายในกลุ่มไออาร์พีซี หรือต่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
6. ไม่ใช้เวลาปฏิบัติงานของบริษัทไปทำงานอื่น หรือเพื่อประโยชน์ส่วนตัว ซึ่งอาจส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานในเวลาทำงานได้อย่างเต็มที่
7. ให้ความร่วมมือที่จะรักษาสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน รวมทั้งการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ
8. ให้ความร่วมมือในกิจกรรมที่บริษัทจัดขึ้น รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ช่วยเหลือเกื้อกูลกันและกันในทางที่ชอบ เพื่อประโยชน์ต่องานของบริษัทโดยรวม
9. ใช้ทรัพย์สิน และสวัสดิการต่าง ๆ ของบริษัทอย่างรู้คุณค่า



จรรยาบรรณ และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย



2.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

การดำเนินธุรกิจของกลุ่มไออาร์พีซี ย่อมเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียหลายกลุ่ม อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ภาครัฐ ตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งแต่ละกลุ่มย่อมมีความต้องการที่แตกต่างกัน ดังนั้น จึงได้กำหนดจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของแต่ละกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้



2.2.1 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

“กลุ่มไออาร์พีซี มุ่งมั่นที่จะรับผิดชอบ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายด้วยความเสมอภาคเท่าเทียมกันและเป็นธรรม และจะใช้ความพยายามอย่างสุดความสามารถที่จะพัฒนากิจการกลุ่มไออาร์พีซีให้เติบโตอย่างยั่งยืน และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง โดยจะดำเนินธุรกิจตามหลักการกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอถูกต้อง และจัดให้มีระบบบัญชีที่เชื่อถือได้”

แนวปฏิบัติ

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และอย่างสุดความสามารถ และดำเนินการใด ๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
2. บริหารจัดการและปฏิบัติหน้าที่โดยนำความรู้และทักษะการบริหารมาประยุกต์ใช้อย่างเต็มความสามารถ รวมทั้งในการตัดสินใจ ดำเนินการใด ๆ จะกระทำด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ
3. ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท
4. รายงานสถานภาพทางการเงินและมีใช้การเงิน รวมถึงแนวนโยบายของบริษัต์ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง



5. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ รวมทั้งไม่เปิดเผยข้อมูลลับอันจะนำมาซึ่งผลเสียของบริษัท ต่อบุคคลภายนอก



2.2.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน

“กลุ่มไออาร์พีซี ตระหนักดีว่าพนักงานทุกคนเป็นปัจจัยสำคัญนำมาซึ่งความสำเร็จ ความก้าวหน้า และการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร ดังนั้น จึงให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อพนักงานโดยยึดหลักความเท่าเทียมและความเสมอภาค ปราศจากการเลือกปฏิบัติ รวมทั้งให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม มีสวัสดิการที่ดี ดูแลความปลอดภัย อาชีวอนามัย และรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี พัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่องตลอดจนให้ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ และส่งเสริมความสามัคคี ไม่แบ่งฝักแบ่งฝ่าย และปฏิบัติระหว่างกันอย่างสุภาพ”

แนวปฏิบัติ

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับในการทำงาน ข้อตกลงเกี่ยวกับสภาพการจ้างหรือข้อตกลงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรม
2. บริหารจัดการทรัพยากรบุคคล ให้สอดคล้องและสนับสนุนกลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
3. วางระบบและกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลให้เทียบเคียงกับธุรกิจชั้นนำ โดยมีความชัดเจน โปร่งใส ยุติธรรม เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร



4. ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล การศึกษา สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
5. สรรหาและคัดเลือกบุคลากรด้วยเงื่อนไขการจ้างงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นธรรม เพื่อให้ได้คนดี คนเก่ง ที่มีความรู้ ความสามารถ และซื่อสัตย์เข้ามาร่วมปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพ
6. ให้ผลตอบแทนการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและเป็นธรรม สร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบเงินเดือน โบนัส สอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท
7. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อม และจัดระบบการทำงานให้พนักงานมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินอยู่เสมอ โดยมีสุขอนามัยที่ดี ตามมาตรฐานที่หน่วยงานของรัฐกำหนดเป็นอย่างน้อย
8. ใช้เกณฑ์ความรู้ความสามารถ ความเหมาะสม และผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นตัวชี้วัดการพิจารณาแต่งตั้งและโยกย้าย โดยทำการประเมินด้วยความยุติธรรม ไม่มีอคติ และสามารถอธิบายได้
9. เปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ ส่งเสริมการพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถ โดยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
10. จัดให้มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ การให้ผลตอบแทนการปฏิบัติงาน การให้รางวัล และบทลงโทษ ต้องอยู่บนพื้นฐานของความยุติธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และเป็นไปตามระเบียบบริษัทที่กำหนดไว้ และสามารถอธิบายได้



11. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเข้าอกเข้าใจบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงโดยไม่เลือกปฏิบัติ
12. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
13. จัดให้มีแผนการสืบทอดงานในทุกตำแหน่งที่สำคัญของบริษัท
14. พิจารณาความก้าวหน้าในอาชีพ ผลตอบแทนและแรงจูงใจต่าง ๆ โดยขึ้นอยู่กับความรู้ความสามารถ คุณภาพ ผลสำเร็จของงาน ทัศนคติ และศักยภาพของพนักงาน
15. ผู้บังคับบัญชาต้องดูแล เอาใจใส่ วางแผน ติดตาม ประเมินผล และให้ข้อมูลป้อนกลับการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาโดยสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ
16. จัดให้มีระบบการร้องเรียน แจ้งเบาะแสการปฏิบัติตนของพนักงานที่ประพฤติไม่เหมาะสม เพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล พร้อมกับพิจารณาทบทวนโทษแก่ผู้ละเมิดตามระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี
17. ส่งเสริมให้พนักงานสร้างสมดุลในการดำเนินชีวิต ทั้งชีวิตการปฏิบัติงานและชีวิตส่วนตัว สนับสนุนให้มีกิจกรรมที่สร้างสรรค์ และเป็นประโยชน์ต่อสุขภาพกาย สุขภาพใจ และคุณภาพชีวิตที่ดีของทั้งพนักงานและครอบครัว
18. ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยสภาพแรงงาน และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดขวางกิจกรรมของสภาพแรงงาน เว้นแต่กิจกรรมนั้นเป็นการกระทำที่ขัดต่อกฎหมาย จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจที่ร้ายแรง หรือก่อให้เกิดความเสียหายแตกแยกต่อกลุ่มไออาร์พีซี



2.2.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

“กลุ่มไออาร์พีซี มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ เพื่อสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า ให้ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม ตลอดจนมีการติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อพัฒนาปรับปรุงคุณภาพสินค้าและบริการ และยกระดับมาตรฐานสินค้าและบริการให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน”

แนวปฏิบัติ

1. ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตลอดจนรักษามาตรฐาน และพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
2. เปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบครัน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ให้การรับประกันสินค้าและบริการภายใต้เงื่อนไขที่เหมาะสม
4. ไม่ค้ากำไรเกินควร เมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพสินค้าหรือบริการในชนิดหรือประเภทเดียวกัน และไม่กำหนดเงื่อนไขการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า
5. จัดให้มีระบบและช่องทางให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ และดำเนินการอย่างดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
6. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด หากไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณหาแนวทางแก้ไข
7. รักษาความลับของลูกค้า และข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ





2.2.4 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

“กลุ่มโออาร์พีซี คำนึงถึงความเสมอภาคและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับลูกค้า โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาต่าง ๆ ที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อก้าวไปสู่การเป็นพันธมิตรที่จะสนับสนุนการดำเนินธุรกิจระหว่างกันในระยะยาว”

แนวปฏิบัติ

1. ในการเจรจาต่อรองทางธุรกิจ จะไม่เรียก ไม่รับของขวัญ หรือผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม หากพบว่ามีเรียกรับ หรือผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น จะเปิดเผยรายละเอียดให้ลูกค้าทราบ และร่วมกันแก้ไขปัญหาดังกล่าวโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
2. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง จะรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและเยียวยาความเสียหายอย่างเป็นธรรมโดยใช้หลักของความสมเหตุสมผล
3. ยินดีรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะใด ๆ ที่ผู้ค้าร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน
4. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
5. ผลักดันให้ลูกค้ามีการดำเนินงานอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม เคารพสิทธิมนุษยชน มีการดูแลอาชีวอนามัย และความปลอดภัยของลูกค้า รวมถึงการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม



2.2.5 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

“กลุ่มโออาร์พีซี ยึดถือแนวทางการปฏิบัติที่เป็นธรรมตามเงื่อนไขและความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ รวมถึงบริหารเงินเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและการชำระคืนตามกำหนดเวลา”

แนวปฏิบัติ

1. รักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โปร่งใสทั้งในแง่การชำระเงินคืน การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่น ๆ รวมทั้งไม่ใช้เงินทุนที่ได้จากการกู้ยืมเงินไปในทางที่ขัดต่อกฎหมาย หรือวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำกับเจ้าหนี้ให้กู้ยืมเงิน
2. เปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินของบริษัทแก่เจ้าหนี้ ตามข้อกำหนดในสัญญาอย่างถูกต้องครบถ้วน ตรงตามกำหนดเวลา
3. แจ้งต่อเจ้าหนี้ล่วงหน้า หากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าวด้วยเหตุและผล และเป็นธรรม



2.2.6 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง

“กลุ่มโออาร์พีซี ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่บิดเบือนข้อมูล หลอกลวง หรือใช้วิธีอื่นใดที่ไม่ถูกต้องปฏิบัติตามหลักการแข่งขันทางการค้าที่ดี”

แนวปฏิบัติ

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี และกฎหมายว่าด้วยการแข่งขันทางการค้า และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ใส่ร้ายป้ายสี โจมตีคู่แข่ง โดยปราศจากข้อมูลอย่างสมเหตุสมผล
3. ไม่แสวงหาข้อมูล ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม



2.2.7 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

“กลุ่มไออาร์พีซี ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของประชาชน รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่าและให้เกิดประโยชน์สูงสุด การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และการส่งเสริมการใช้พลังงาน รวมถึงพลังงานทดแทนอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนเป็นต้นแบบพลเมืองดีที่มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน สังคม และการรักษาสิ่งแวดล้อม ผ่านการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนและสังคมอย่างสร้างสรรค์”



แนวปฏิบัติ



1. คำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนให้น้อยที่สุด
2. แบ่งปันกำไรจากการประกอบธุรกิจส่วนหนึ่ง เพื่อการมีส่วนร่วมพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินโครงการต่าง ๆ ที่คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่ชุมชนและสังคมจะพึงได้รับ เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนและอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข
3. pluggedใจดีสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
4. ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
5. มุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม คุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ตลอดจนเป็นแบบอย่างที่ดีในการใช้ทรัพยากร และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อส่วนรวมและชนรุ่นหลัง
6. ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนตรวจสอบติดตาม และประเมินผลการดำเนินการ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ



7. มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ถือเป็นหน้าที่ และเป็นนโยบายหลักของกลุ่มไออาร์พีซี โดยมุ่งมั่นในการพัฒนา ส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคม และชุมชนให้มีคุณภาพดีขึ้น พร้อม ๆ กับการเติบโตของธุรกิจ มีการควบคุม ป้องกันมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งดำเนินการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
8. สื่อสารทำความเข้าใจและให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับชุมชน สังคม นักลงทุน ผู้ถือหุ้น หน่วยงานราชการ และผู้สนใจทั่วไป เกี่ยวกับสถานะและข้อเท็จจริงในการดำเนินงานอย่างทันสถานการณ์โดยไม่ปิดบังข้อเท็จจริง
9. รับฟังความคิดเห็นและความต้องการของชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อการตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน โดยรอบ อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
10. ส่งเสริม รักษา และธำรงไว้ซึ่งจารีตประเพณีและวัฒนธรรมที่งดงาม ของชาติ โดยให้ความร่วมมือ สนับสนุนนโยบาย และกิจกรรม ต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน รวมไปถึงการให้การสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ของชุมชนและสังคมโดยรวม
11. สนับสนุน ส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับนำองค์ความรู้และศักยภาพ ที่มีไปทำกิจกรรมสาธารณประโยชน์เพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ



2.2.8 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติต่อภาครัฐ

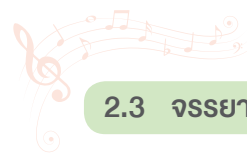
“กลุ่มไออาร์พีซี ต้องหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจส่งผลกระทบต่อการกระทำที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี ในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานภาครัฐ รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่ออำนวยความสะดวก หรือผลประโยชน์ทางธุรกิจ”

แนวปฏิบัติ

1. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด
2. ไม่ให้สินบน ของขวัญ หรือของกำนัลแก่หน่วยงานราชการหรือ เจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่ออำนวยความสะดวกหรือเพื่อประโยชน์ในการ ดำเนินธุรกิจโดยมิชอบ
3. ไม่เปิดโอกาสให้ข้าราชการเข้ามาประพฤตมิชอบในธุรกิจของกลุ่มไออาร์พีซี และไม่ให้การสนับสนุนข้าราชการในการกระทำที่ส่อ ไปในทางทุจริต



จรรยาบรรณ และแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ



2.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มโออาร์พีซี มีความตั้งใจที่จะส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความมีคุณธรรมและจริยธรรม มาใช้ประกอบการปฏิบัติงาน จึงได้รวบรวมกฎ ระเบียบแบบแผน และแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ เพื่อกำหนดเป็นกรอบมาตรฐานความประพฤติ เพื่อกำกับดูแลพฤติกรรมของบุคลากร ไม่ว่าจะเป็นคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกคนทุกระดับ โดยให้ถือว่าจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจนี้ เป็นเรื่องที่พึงยึดถือและปฏิบัติให้สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรอย่างเคร่งครัด



2.3.1 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการเคารพ และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

“กลุ่มโออาร์พีซี ให้ความสำคัญกับการเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมาย กฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด ทั้งในประเทศ และประเทศที่เข้าไปลงทุน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความราบรื่น และถูกต้องตามกฎหมาย บุคลากรกลุ่มโออาร์พีซีต้องเคารพกฎหมาย ขนบธรรมเนียม วัฒนธรรม และประเพณีที่แตกต่าง และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย หรือไม่เคารพต่อขนบธรรมเนียม วัฒนธรรม และประเพณีที่แตกต่างเหล่านั้น”



แนวปฏิบัติ

1. เคารพและปฏิบัติงานภายใต้กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่กำหนดอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากฝ่ายกฎหมาย ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยไม่มีคำแนะนำ
2. ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนการดำเนินการทางวินัยและบทลงโทษอย่างชัดเจน และสามารถอธิบายแก่ผู้ใต้บังคับบัญชาได้

3. รักษาความมีระเบียบวินัยในการประพฤติ และปฏิบัติงานของตนเอง และผู้ใต้บังคับบัญชา ภายใต้ขอบเขตอันสมควร โดยคำนึงถึงสถานการณ์และข้อเท็จจริงที่เหมาะสม และนำไปปฏิบัติได้จริง
4. ศึกษาทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนด วัฒนธรรม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศหรือท้องถิ่นที่เข้าไปลงทุน หรือเดินทางไปปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้เกิดการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือขัดต่อวัฒนธรรม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศหรือท้องถิ่นนั้น ๆ
5. สนับสนุนกิจกรรม หรือธุรกรรมที่มีวัตถุประสงค์ที่ถูกต้องตามกฎหมาย และไม่เข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนในการกระทำหรือปกปิดการกระทำใด ๆ ที่ผิดกฎหมาย
6. ทบทวนความสอดคล้องของการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนรวบรวมไว้เป็นหมวดหมู่เพื่อให้สามารถเข้าไปค้นคว้าศึกษาข้อมูลได้ และจัดให้มีการอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ



2.3.2 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการเคารพ และปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล

“กลุ่มไออาร์พีซี เคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมายแรงงาน และสิทธิมนุษยชนสากลอย่างเคร่งครัด โดยเคารพสิทธิแรงงาน สิทธิสตรี สิทธิเด็ก และศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ หลีกเลี่ยงการกระทำ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนสากลในทุกรูปแบบ รวมถึงเสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองหรือคุ้มครอง ทั้งโดยกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ”

แนวปฏิบัติ

1. จัดให้มีการอบรม ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนสากลแก่พนักงาน เพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงาน



2. ส่งเสริมและให้ความสำคัญกับการร่วมธุรกิจกับลูกค้าหรือคู่ค้า ที่เคารพหลักสิทธิมนุษยชนสากล
3. ดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการใช้แรงงานที่ต้องบังคับในทุกรูปแบบ อาทิ ไม่ใช้แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันมิชอบด้วยกฎหมาย เป็นต้น
4. ไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานอื่นเนื่องมาจากความเหมือนหรือแตกต่าง ทั้งทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา ภาษา สี่ผิว หรือสถานภาพทางสังคมอื่นใด รวมถึงเคารพสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนไม่ลงโทษพนักงานในลักษณะที่เป็นการทารุณร่างกายหรือจิตใจ ไม่ว่าโดยวิธีการคุกคาม ฆมู่ การล่วงละเมิด หรือใช้ความรุนแรงในรูปแบบใด
5. หมั่นตรวจตราดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงการเข้าร่วมและยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโลก เช่น หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ
6. จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส เรื่องร้องเรียน หากมีเหตุการณ์หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน



2.3.3 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการเป็นกลางทางการเมือง

“กลุ่มไออาร์พีซี ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการฝักใฝ่หรือให้การช่วยเหลือสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง กลุ่มการเมือง กลุ่มใด หรือนักการเมืองคนใดไม่ว่าจะในระดับท้องถิ่น หรือระดับประเทศ โดยแสดงออกด้วยความเป็นกลางทางการเมืองอย่างชัดเจน อย่างไรก็ตามก็ตามบริษัทให้ความสำคัญในสิทธิทางการเมืองของบุคลากรทุกคน โดยส่งเสริมการใช้สิทธิทางการเมืองในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมาย”



แนวปฏิบัติ

1. บริษัทให้ความสำคัญในการเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วม และไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง
2. บริษัทมีนโยบายที่จะไม่ให้การสนับสนุนทางการเงิน ทรัพย์สิน บุคลากร หรือทรัพยากรของบริษัท เพื่อไปใช้ในการช่วยเหลือทางการเมือง ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อผลประโยชน์ของนักการเมือง หรือพรรคการเมือง หรือกลุ่มแนวร่วมทางการเมือง หรือเพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท
3. บริษัทส่งเสริมให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และสามารถใช้สิทธิทางการเมืองในนามตนเองได้ โดยต้องไม่ดำเนินการใดๆ ที่ทำให้บริษัทสูญเสียความเป็นกลางทางการเมือง หรือเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมดังกล่าว เช่น การใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัท หรือชื่อ หรือตราสัญลักษณ์บริษัท หรือการแต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงานที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่าเป็นพนักงานของบริษัท
4. บริษัทไม่มีนโยบายให้พนักงานทุกระดับสั่งการ หรือโน้มน้าวด้วยวิธีการใด ๆ ที่ทำให้พนักงาน หรือผู้ใต้บังคับบัญชาเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภท ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งภายในองค์กร และก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทในทุกกรณี
5. บริษัทไม่กระทำการอันใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง ไม่มีส่วนร่วมในการหาเสียง หรือโฆษณาให้พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมืองหรือนักการเมืองใด ๆ ในพื้นที่ของบริษัท รวมถึงไม่ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทในทางการเมือง ทั้งนี้ พนักงานต้องไม่แสดงออกด้วยวิธีการใดๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่าบริษัทเกี่ยวข้อง ฝักใฝ่ หรือสนับสนุนการดำเนินการทางการเมือง หรือกิจกรรมของพรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง



2.3.4 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการป้องกันการฟอกเงินและต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่กระบวนการก่อการร้าย

“กลุ่มไออาร์พีซี ยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ กติกาของประเทศไทยและนานาชาติว่าด้วยเรื่องการป้องกันการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายในทุกภูมิภาคหรือทุกประเทศที่มีการดำเนินธุรกิจ บุคลากรทุกคนต้องมีความระมัดระวังมิให้ตนเองตกเป็นเครื่องมือของกระบวนการฟอกเงิน หรือสนับสนุนทางการเงินแก่กระบวนการก่อการร้าย โดยให้ความสำคัญกับการสอดส่องดูแลและให้เบาะแสแก่เจ้าหน้าที่ หากมีการกระทำที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งให้มีการบันทึกรายการและข้อเท็จจริงทางการเงินหรือทรัพย์สินต่าง ๆ ให้ถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมายไทย และกฎหมายระหว่างประเทศที่กำหนด”

แนวปฏิบัติ

1. ในการติดต่อลูกค้า คู่สัญญา หรือคู่ค้า ควรตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า หรือคู่ค้าทราบข้อมูลพื้นฐาน เช่น กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม หรือตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กำหนด วัตถุประสงค์ และเจตนารมณ์ของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยอาจตรวจสอบจากเอกสารทางราชการหรือองค์กรอิสระที่เชื่อถือได้ เพื่อจัดข้อสงสัยและเป็นวิธีที่ง่ายแต่มีประสิทธิภาพต่อการป้องกันมิให้ถูกใช้เป็นตัวกลางในการฟอกเงิน หรือการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
2. ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายที่กำหนดไว้ทั้งภายในประเทศและระหว่างประเทศ



3. หลีกเลี่ยงการกระทำการใด ๆ เพื่อปกปิด หรืออำพรางลักษณะที่แท้จริง เช่น การได้มาซึ่งแหล่งที่ตั้ง การจำหน่าย การโอน การได้สิทธิใด ๆ ซึ่งทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยเรื่องการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เพื่อให้ดูเหมือนว่าเป็นทรัพย์สินที่ได้มาโดยถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงพฤติกรรม การสนับสนุนช่วยเหลือดังกล่าวข้างต้นด้วย
4. พึงระมัดระวังการติดต่อทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่ต้องสงสัยว่าอาจจะกระทำความผิดตามกฎหมายการฟอกเงิน หรือสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เช่น กระทำความผิดเกี่ยวกับยาเสพติด ความผิดเกี่ยวกับเพศ (เช่น การค้าหญิงและเด็ก การค้าประเวณี) ความผิดเกี่ยวกับการฉ้อโกงประชาชน ความผิดเกี่ยวกับการยักยอกหรือฉ้อโกงทางธุรกิจในสถาบันการเงิน ความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการ ความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิด หรือการกระทำความผิดลักษณะคล้ายคลึงกันอันเป็นการผิดกฎหมาย ความผิดเกี่ยวกับการลักลอบหนีศุลกากรตามกฎหมายว่าด้วยศุลกากร ความผิดเกี่ยวกับการก่อการร้ายตามประมวลกฎหมายอาญา ความผิดเกี่ยวกับการพนันเฉพาะกรณีเป็นผู้จัดให้มีการเล่นการพนัน ความผิดเกี่ยวกับการเลือกตั้ง และความผิดเกี่ยวกับการค้ำบุนัข เป็นต้น
5. ไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลที่สงสัยว่ากระทำความผิดกฎหมาย หรือจัดการกับทรัพย์สินหรือรายได้ที่เกี่ยวข้องกับอาชญากรรม และหากทราบว่าคุณค่า คู่สัญญา หรือคู่ค้า ได้มีการทำธุรกรรมที่ผิดปกติวิสัยทางด้านธุรกิจ อาทิ ให้เงินไหมหรือข้อตกลงที่เกินความเป็นจริง หรือสงสัยว่ามีพฤติกรรมฟอกเงิน ให้รายงานตามช่องทาง การแจ้งเบาะแสหรือรับข้อร้องเรียนของบริษัท



2.3.5 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและการผูกขาดทางการค้า

“กลุ่มโออาร์พีซี มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม มีจริยธรรม เคารพกติกา และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยเรื่องการป้องกันการผูกขาดหรือกฎหมายการแข่งขันทางการค้าอย่างเคร่งครัด รวมไปถึงกฎหมาย กฎ และระเบียบใด ๆ ของทั้งประเทศไทย และประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายแข่งขันทางการค้า โดยจะไม่เข้าไปแทรกแซงกลไกตลาดหรือเอาเปรียบผู้ประกอบการธุรกิจอื่น พร้อมทั้งสนับสนุนการแข่งขันทางการค้าที่เสรีและเป็นธรรม”

แนวปฏิบัติ

1. ไม่กระทำการหรือความตกลงใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้าหรือกับผู้ประกอบการธุรกิจอื่น หรือรวมตัวกันระหว่างผู้ผลิตที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า หรือมีลักษณะผูกขาดทางการค้า
2. ไม่เปิดเผยหรือแลกเปลี่ยนข้อมูลที่เป็นความลับทางด้านการตลาดกับผู้ประกอบการธุรกิจประเภทเดียวกัน เช่น ข้อมูลทางด้านราคาและส่วนลด ต้นทุนความสามารถในการผลิต ปริมาณยอดขาย ยอดการสั่งซื้อ แผนการตลาด ส่วนต่างผลกำไร เปรียบเทียบให้สินเชื่อการได้มาของข้อมูล รายชื่อและข้อมูลความลับของลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ผลิตอื่น ๆ
3. ไม่ใช้อำนาจทางตลาดในทางมิชอบ หรืออำนาจต่อรองที่เหนือกว่าต่อผู้ประกอบการธุรกิจอื่นอย่างไม่เป็นธรรม แม้ว่าจะมิได้อยู่ในฐานะที่เป็นผู้มีอำนาจเหนือตลาดก็ตาม
4. เนื่องจากกฎหมายการแข่งขันทางการค้า เป็นกฎหมายที่มีความสลับซับซ้อนและมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ ดังนั้น จึงควรหารือร่วมกับหน่วยงานกฎหมายตั้งแต่เริ่มต้นการดำเนินการใด ๆ



2.3.6 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

“กลุ่มไออาร์พีซีให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับความปลอดภัย และ สุขอนามัยของบุคลากรภายในชุมชน และสิ่งแวดล้อมโดยรอบ มุ่งส่งเสริม สนับสนุนและปลูกฝังจิตสำนึกด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีการดำเนินชีวิตประจำวันของบุคลากรทุกคน และผู้ที่เกี่ยวข้องรวมทั้ง สนับสนุนการใช้พลังงานทดแทนอย่างเหมาะสม ลดการใช้พลังงานสิ้นเปลือง เพื่อประโยชน์ขององค์กร สังคมโดยรวม และประเทศชาติ”

แนวปฏิบัติ

1. มีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่การปฏิบัติงาน
2. ยึดถือการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและ มาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และสอดคล้องกับคู่มือการ บริหารจัดการ รวมทั้งผลักดันให้มีการนำระบบการจัดการตาม มาตรฐานสากลมาใช้เป็นเครื่องมือการบริหารงาน
3. ออกแบบและเลือกใช้เทคโนโลยีสะอาดในกระบวนการผลิต ตาม หลักการทางวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย รวมทั้ง จัดการสารเคมีอันตรายและวัสดุเหลือใช้อย่างเป็นระบบ
4. ควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจาก อุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดระบบความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจน รักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน และพนักงานของผู้รับจ้าง ทั้งนี้ ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหาร



และพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ อุบัติการณ์โดยปฏิบัติตาม ขั้นตอนที่กำหนดไว้

5. จัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันอุบัติเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการอุบัติเหตุและภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อม ต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่น เพลิงไหม้ หรือ การรั่วไหลของน้ำมันก๊าซสารเคมี หรือของเสียและมีการเตรียมพร้อม ต่อวิกฤตอื่น ๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสีย ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของกลุ่มไออาร์พีซี
6. มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและ เผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน พนักงานของผู้รับจ้าง ตลอดจนผู้มีส่วน ได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอน วิธีการปฏิบัติและข้อควรระวังต่าง ๆ ทางด้านคุณภาพ ความ ปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือ ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม
7. มุ่งมั่นในการมีส่วนร่วมในความรับผิดชอบต่อสังคม คุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและ ต่อเนื่อง ใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนัก ถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วน ได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษา สิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการ พัฒนาอย่างยั่งยืน
8. หากพบว่าการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่เป็นไปตามข้อ กำหนดหรือมาตรฐานด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย รวมถึงก่อให้เกิดผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อม ให้ยุติการปฏิบัติงาน เพื่อแจ้งผู้ร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อดำเนินการแก้ไข หรือวางแผนแก้ไข ห้ามปฏิบัติงานต่อไปโดยเด็ดขาด จนกว่าจะแก้ไขปรับปรุงให้อยู่ในสภาวะที่พร้อมต่อการปฏิบัติงาน



จัดให้มีหน่วยงานที่มีหน้าที่ประเมินและเฝ้าระวังสถานะด้านความมั่นคงปลอดภัยตามระดับการเตือนภัย และมีการทดสอบและฝึกซ้อมขั้นตอนการปฏิบัติจริงเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง



2.3.7 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

“กลุ่มโออาร์พีซี ต้องจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานสากลเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงมีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน และติดตามการประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ”

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการ กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท และมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ
2. คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นทราบ โดยมีองค์ประกอบของระบบควบคุมภายในที่สำคัญ 5 ประการ ดังนี้
 - (1) มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี (Control Environment) เพื่อให้พนักงานมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน
 - (2) มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม (Risk Assessment) เพื่อประเมินความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานขององค์กร

ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือผลสำเร็จของงาน

- (3) มีกิจกรรมการควบคุมที่ดี (Control Activities) ในทุกหน้าที่ และทุกระดับอย่างเหมาะสม ตามระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
 - (4) มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่ดี (Information and Communication) อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา และสื่อสารอย่างเหมาะสมทั้งภายใน และภายนอกองค์กร
 - (5) มีระบบการติดตามและการประเมินผลที่ดี (Monitoring and Evaluation) เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสม มีการปฏิบัติจริง รวมทั้งได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างทันเวลา และสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
3. มีระบบการควบคุมภายใน และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร เหมาะสมกับลักษณะ ขนาด และความซับซ้อนของหน่วยงานนั้นๆ รวมถึงปลูกฝังให้พนักงานมีวินัย มีความรู้ความเข้าใจ มีทัศนคติที่ดีและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและการควบคุมภายใน มีการประเมินผล ปรับปรุง สอบทานและปฏิบัติตามที่ระบบวางไว้
 4. สำนักตรวจสอบภายใน รับผิดชอบโดยตรงเรื่องการประเมินผลการควบคุมภายในและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ พร้อมทั้งเสนอแนะมาตรการควบคุมต่อหน่วยงานต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อมและปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
 5. พนักงานทุกระดับต้องมีความรู้ความเข้าใจ และให้ความร่วมมือในระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริงต่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน และปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด



2.3.8 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยรายงานทางบัญชี การเงินและภาษี

“กลุ่มโออาร์พีซี ต้องจัดให้มีการจัดทำรายงานทางบัญชี การเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน รวมถึงยึดมั่นใน หลักการบริหารจัดการด้านภาษีอย่างโปร่งใส เป็นธรรม เชื่อถือได้ และมีแนวทางการปฏิบัติงานที่สอดคล้องเป็นไปในทิศทางเดียวกัน”

แนวปฏิบัติ

1. บันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทอย่างถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ
2. ลงรายการบัญชีและการบันทึกรายการธุรกิจตามความจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จหรือปลอมแปลงเอกสาร ไม่ว่า จะด้วยจุดประสงค์ใด ๆ ก็ตาม
3. ทำรายการทางธุรกิจ สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลง รายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่ เกี่ยวกับการบันทึก การจัดทำ และการประเมินรายงานทางการเงิน บัญชี และการเงิน สามารถบันทึกรายการทางธุรกิจลงในระบบบัญชี โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน
4. บุคลากรทุกคนพึงตระหนักว่า ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน บัญชีและการเงิน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบ
5. รับผิดชอบในการจัดเตรียม และ/หรือให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ ตามที่ตนเองมีความเกี่ยวข้องแก่ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานบัญชี และ/หรือการเงิน
6. ปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งใน ประเทศ และ/หรือต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและการบันทึก การการเงินเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์

7. ยึดหลักความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติและความเชื่อตรงในการจัดเก็บ บันทึกข้อมูล ตลอดจนการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงิน เป็นไปโดยสุจริต



2.3.9 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการซื้อขาย หลักทรัพย์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูล อันเป็นความลับ

“การใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญของกลุ่มโออาร์พีซี ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม บุคลากรทุกระดับ มีหน้าที่ต้องรักษาความลับของกลุ่มโออาร์พีซีให้รู้ไว้ไปยัง ผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง หลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผย ต่อสาธารณะแก่บุคคลภายนอกอย่างเด็ดขาด โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ข้อมูลภายในหรือข่าวสารที่อาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าหุ้นที่มี การซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อมูลทุกประเภทที่คู่ค้า ลูกค้า ได้มอบให้ด้วยความเชื่อใจ ตลอดจนไม่นำข้อมูลภายในที่ตน ล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ไปใช้แสวงหากำไรหรือผลประโยชน์ จาก การซื้อขายหลักทรัพย์ในทางมิชอบ หรือทำให้บริษัทเสียประโยชน์ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม”

แนวปฏิบัติการซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

1. คณะกรรมการ และผู้บริหาร (ตามนิยามของ ก.ล.ต.) ต้องงดซื้อขาย หลักทรัพย์หรือหุ้นของบริษัท ในช่วงก่อนการรายงานงบการเงิน เป็นระยะเวลาหนึ่ง รวมทั้งงดการซื้อ หรือขายหุ้น ในช่วงหลังการ เปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและรายปีไปแล้วเป็นเวลา 2 วันทำการ
2. คณะกรรมการ และผู้บริหาร (ตามนิยามของ ก.ล.ต.) ต้องจัดทำ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ส่วนหน้า และต้องรายงานต่อ ก.ล.ต. ภายหลังการซื้อขายหลักทรัพย์



3. คณะกรรมการ และผู้บริหาร (ตามนิยามของ ก.ล.ต.) รวมทั้งผู้บริหารสายบัญชีและการเงิน มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนและรายงานอื่นใดให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. ห้ามบุคลากรทุกระดับที่รู้หรือครอบครองข้อมูลภายใน ใช้ข้อมูลเพื่อประโยชน์ในการซื้อ หรือขาย หรือชักชวนให้ผู้อื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้นบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมถึงการไม่ให้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน แก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้น โดยถือว่าการกระทำเช่นนี้เป็น การซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไร หรือสร้างความได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

แนวปฏิบัติการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

1. กำหนดลำดับชั้นความลับของข้อมูล ได้แก่ ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ และข้อมูลลับมาก
2. รักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/หรือเป็นความลับทางการค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นทรัพย์สินหรือสิทธิของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แห่งทางการค้า
3. บุคลากรทุกระดับที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลที่เป็นความลับ ต้องรักษาความลับ ปกปิดไม่ให้รั่วไหลอย่างเด็ดขาด และจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/หรือเป็นความลับทางการค้านั้น
4. ศึกษา ทำความเข้าใจและรับทราบขั้นตอน วิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตามขั้นตอนอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

5. จัดเก็บสารสนเทศที่สำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยไว้เป็นความลับ โดยจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องที่จำเป็น และต้องแจ้งให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องทราบว่า เป็นสารสนเทศที่เป็นความลับและมีการกำหนดข้อจำกัดในการนำไปใช้ รวมทั้งข้อห้ามในการซื้อขายหุ้นของบริษัท โดยใช้สารสนเทศดังกล่าว
6. การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ภายในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น รวมทั้งปกป้องข้อมูลที่ได้มา ระหว่างการปฏิบัติหน้าที่
7. บุคลากรกลุ่มไออาร์พีซีที่สิ้นสุดการทำงานกับบริษัทแล้ว ยังคงต้องรักษาข้อมูลที่เป็นความลับและห้ามเปิดเผยความลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอก



2.3.10 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการให้ข้อมูลข่าวสาร การแสดงความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก และการเปิดเผยสารสนเทศ

“กลุ่มไออาร์พีซีต้องคำนึงถึงการเปิดเผยสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถเข้าถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึง และเท่าเทียมกัน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายจะได้รับข้อมูลข่าวสาร และการแสดงความคิดเห็นที่เชื่อถือได้ ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา เป็นไปตามแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย”

แนวปฏิบัติการให้ข้อมูลข่าวสาร การแสดงความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายบัญชีและการเงิน เป็นผู้ที่มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ โดยจะดำเนินการด้วยตนเอง หรืออาจมอบหมายให้ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ดำเนินการ ภายใต้นโยบายการเปิดเผยสารสนเทศ และแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์ มีหน้าที่รับผิดชอบการเปิดเผยและสนับสนุนข้อมูลต่อนักวิเคราะห์



- หลักกริพย์ ผู้จัดการกองทุน และผู้ถือหุ้น หน่วยงานบริหารชื่อเสียงองค์กรและกิจการสัมพันธ์มีหน้าที่เปิดเผยและสนับสนุนข้อมูลต่อสื่อมวลชนและประชาชนทั่วไป
2. ไม่ให้ข้อมูลทางการเงิน แนวโน้มผลประกอบการของบริษัทที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือแสดงความคิดเห็นในนามของบริษัทต่อสื่อ นักลงทุน นักวิเคราะห์ ที่ปรึกษาภายนอก ไม่ว่าจะผ่านทางอินเทอร์เน็ตหรือเวทีสาธารณะใด ๆ โดยไม่ได้รับมอบหมาย
 3. พึงละเว้น หรือหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือสื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานของกลุ่มไออาร์พีซี ซึ่งยังไม่มีความชัดเจน หรือแนวทางในการดำเนินการในเรื่องนั้น ๆ อย่างชัดเจน หรือเรื่องอื่นใดที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้น
 4. ข้อมูลใด ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับผู้ร่วมทุน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย
 5. หน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการให้ข้อมูลแก่สาธารณะ ได้แก่ สำนักกิจการองค์กร เลขาธิการบริษัท หน่วยงานบริหารชื่อเสียงองค์กรและกิจการสัมพันธ์ และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยให้หน่วยงานผู้เป็นเจ้าของข้อมูลเป็นผู้จัดทำรายละเอียดข้อมูล
 6. ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูล หากไม่มีหน้าที่รับผิดชอบในการให้ข้อมูลแก่สาธารณะ ให้ปฏิเสธการแสดงความคิดเห็นต่าง ๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการให้ข้อมูลสาธารณะเท่านั้น
 7. จดเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการของบริษัทต่อนักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักกริพย์รวมถึงไม่รับนัดหรือให้ข้อมูลแก่นักวิเคราะห์เป็นเวลา 14 วันก่อนที่รายงานผลประกอบการต่อตลาดหลักกริพย์แห่งประเทศไทย



แนวปฏิบัติการเปิดเผยสารสนเทศ

1. กำหนดให้เปิดเผยสารสนเทศผ่านตลาดหลักกริพย์แห่งประเทศไทยเป็นช่องทางหลักในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัท ก่อนการเปิดเผยในสื่อช่องทางอื่น ๆ
2. เปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.irpc.co.th) ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลสำคัญที่ต้องเปิดเผย ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) เอกสารประกอบการนำเสนอในการประชุมนักวิเคราะห์หลักกริพย์ (Analyst Meeting) เอกสารเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น และสารสนเทศอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจ ความรับผิดชอบขององค์กรและการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย
3. ข้อมูลที่ได้มีการเปิดเผยสู่สาธารณชนแล้ว สามารถที่จะตอบคำถามหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมแก่ผู้ที่สนใจเฉพาะกลุ่มได้ อย่างไรก็ตาม ควรจะตอบคำถามหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมแก่นักลงทุนหรือผู้ที่สนใจอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกกลุ่ม
4. มีการสื่อสารผ่านสื่อสิ่งพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ หรือกิจกรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย และช่องทางประชาสัมพันธ์อื่น ๆ เช่น การส่งจดหมายข่าวถึงผู้ถือหุ้น (Newsletter) เพื่อแจ้งผลการดำเนินงานและกิจกรรมที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ
5. จัดการประชุมนักวิเคราะห์หลักกริพย์ (Analyst Meeting) หลังจากการเปิดเผยงบการเงินประจำงวดทุกไตรมาส
6. นำเสนอผลประกอบการให้แก่นักลงทุน ผ่านช่องทางของตลาดหลักกริพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day) หลังจากการเปิดเผยงบการเงิน ประจำงวดทุกไตรมาส
7. จัดประชุมร่วมกับผู้บริหาร ตามการนัดหมายของนักวิเคราะห์หลักกริพย์ หรือผู้จัดการลงทุน
8. จัดให้มีการเข้าพบกับนักลงทุน (Roadshow) เพื่อให้ข้อมูลของบริษัทต่อนักลงทุน ผู้จัดการกองทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยพิจารณาตามความเหมาะสม



9. จัดให้มีการแถลงข่าว หรือให้สัมภาษณ์กับสื่อมวลชน โดยพิจารณาตามความเหมาะสม
10. จัดให้มีการนำผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์ เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท เพื่อให้ทราบถึงการดำเนินธุรกิจและความก้าวหน้าของกิจการ



2.3.11 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยนักลงทุนสัมพันธ์

“กลุ่มไออาร์พีซี จัดให้มีจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ รวมทั้งบุคลากรที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของนักลงทุนสัมพันธ์ ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยยึดมั่นในหลักการพื้นฐานในเรื่องการเปิดเผยข้อมูล การรักษาข้อมูลภายใน ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่ต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สอดคล้องกับหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี อันจะนำมาซึ่งความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดให้หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์มีหน้าที่ต้องยึดมั่นตามหลักปฏิบัติตามจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท”

แนวปฏิบัติการเปิดเผยข้อมูล

1. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจกระทบต่อการตัดสินใจลงทุนหรือกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น จะต้องเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องเพียงพอ และทันเวลา รวมทั้งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจลงทุน จะเปิดเผยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนเปิดเผยให้แก่กลุ่มบุคคลใดโดยเฉพาะเจาะจง
2. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้า ข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ข้อมูลที่เป็นการประมาณการหรือเป็นการคาดคะเนเหตุการณ์ล่วงหน้า หรือข้อมูลสำคัญก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ

3. กำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูล หรือแหล่งข้อมูลให้ทราบอย่างเท่าเทียมกัน โดยผ่านทางเว็บไซต์บริษัท (www.irpc.co.th) และผ่านช่องทางการเปิดเผยสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลที่นำเสนอในการประชุมเฉพาะกลุ่ม เช่น Analyst Meeting ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ภายหลังการประชุมเสร็จสิ้น เพื่อให้สาธารณชนได้ทราบโดยเท่าเทียมกัน
4. จัดให้มีช่องทางที่เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูล หรือสอบถามข้อสงสัยอย่างเท่าเทียมกัน เช่น ผ่านทางอีเมล ir@irpc.co.th หรือโทรศัพท์ เพื่อไม่ทำให้เกิดการได้เปรียบเสียเปรียบแก่กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
5. ระมัดระวังการสื่อสารข้อมูลผ่านเครือข่ายทางสังคม (Social Network) โดยหากจำเป็นต้องมีการชี้แจง ต้องชี้แจงข้อมูลผ่านทางระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ เท่านั้น เพื่อให้นักลงทุนและสาธารณชนได้รับทราบโดยทั่วกัน

แนวปฏิบัติการรักษาข้อมูลภายใน

1. จัดเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการของบริษัท และไม่รับนัดต่อนักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นเวลา 14 วันก่อนการรายงานผลประกอบการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ (Silent Period)
2. รักษาความลับ และไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์หรือเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น
3. จัดวันการให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าด้วยประการใด ๆ
4. ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ รวมทั้งนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการรักษาข้อมูลภายในให้ถูกต้องโดยเคร่งครัด





แนวปฏิบัติการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงธรรมและมีความรับผิดชอบ
2. ไม่เลือกปฏิบัติและไม่รับอามิสสินจ้างใด ๆ อันอาจเป็นเหตุจูงใจส่วนบุคคลในการใช้อำนาจส่วนตนและบุคคลอื่น
3. ประพฤติปฏิบัติตามจรรยาบรรณและนโยบายอื่นๆของบริษัทในฐานะนักลงทุนสัมพันธ์อย่างเคร่งครัด



2.3.12 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

“กลุ่มไออาร์พีซี ให้ความสำคัญกับการป้องกันการเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน ผู้มีส่วนได้เสียไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อมต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการตัดสินใจ บุคลากรกลุ่มไออาร์พีซีต้องปฏิบัติตามโดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ขององค์กรเป็นที่ตั้ง พึงหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ขององค์กร หรืออาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ และไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือใช้อำนาจ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด ๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม อันอาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์หรือได้รับประโยชน์ไม่เต็มที่”

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการ และผู้บริหาร ต้องพิจารณาความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม และพิจารณาการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท



ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

3. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อย และการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. กรรมการ และผู้บริหาร ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) อย่างเคร่งครัด
5. ะมัดระวังเรื่องความสัมพันธ์ส่วนตัวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น คู่ค้า ลูกค้า หรือคู่แข่งทางการค้ากับกลุ่มไออาร์พีซี รวมทั้งความสัมพันธ์หรือธุรกิจส่วนตัวกับเพื่อนพนักงานด้วยกันที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้ง หรือมีผลกระทบต่อบรรยากาศในการทำงานหรือการปฏิบัติหน้าที่
6. ไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูล หรือโอกาสที่ได้จากการเป็นบุคลากรของกลุ่มไออาร์พีซีในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อผลประโยชน์ในกิจการส่วนตัว หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัท ซึ่งส่งผลกระทบต่องานในหน้าที่
7. ไม่รับงานภายนอกกลุ่มไออาร์พีซี หรือประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท อันมีผลให้บริษัทเสียผลประโยชน์ หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรจะเป็น
8. ตรวจสอบตนเองอยู่เสมอว่ามีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ที่ขัดกันในการปฏิบัติงานหรือไม่ และต้องจัดทำรายงานการเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าจะเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท ตามแบบที่บริษัทกำหนดเป็นประจำปี โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และนำเสนอต่อสำนักกิจการองค์กร

9. การเข้าประชุมเพื่อพิจารณาอะไรก็ตามที่ผู้เข้าร่วมประชุมมีส่วนได้เสีย บุคคลนั้นต้องออกจากที่ประชุมเป็นการชั่วคราว และงดออกเสียง เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมท่านอื่นมีโอกาสพิจารณา วิเคราะห์ วิจารณ์ โดยปราศจากอิทธิพลของผู้มีส่วนได้เสียนั้น
10. กรณีมีข้อสงสัยหรือไม่แน่ใจว่า การปฏิบัติงานของตน หรือการที่ตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าไปมีส่วนร่วม โดยที่กิจการดังกล่าว มีการดำเนินธุรกรรมกับกลุ่มไออาร์พีซีที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น ขอให้แจ้งเรื่องดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชา หรือสำนักกิจการองค์กรโดยทันที และนำเสนอแบบฟอร์มรายงาน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อไป



2.3.13 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการจัดซื้อ จัดหา

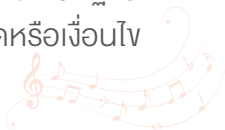
“การจัดซื้อ จัดหา เป็นกระบวนการสำคัญที่จะสนับสนุน การดำเนินกิจการของกลุ่มไออาร์พีซีให้เป็นไปตามหลักการ กำกับดูแลที่ดี โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่โปร่งใสและ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท บนพื้นฐานการแข่งขันที่เป็นธรรม สามารถตรวจสอบและอธิบายได้”

แนวปฏิบัติ

1. ดำเนินการจัดซื้อจัดหาสินค้าและบริการด้วยหลักธรรมาภิบาล ที่ดี โดยมีกระบวนการตรวจสอบการได้รับสินค้าและบริการที่ตรง ตามความต้องการ ทั้งคุณภาพ ความคุ้มค่า ราคา จำนวน เวลา การให้บริการ และความรวดเร็ว เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด และ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคำนึงถึงนโยบายด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
2. มีการวางแผนการจัดหาล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดหา อย่างเร่งด่วนโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
3. ใหเวลากับคู่ค้าอย่างพอเพียงในการจัดเตรียมเอกสาร หลักฐาน และเอกสารการเสนอราคาต่าง ๆ ทั้งนี้ ข้อกำหนดหรือเงื่อนไข



- รายละเอียดของสัญญา รวมถึงการเจรจาต่อรอง ต้องอยู่บน พื้นฐานของความสัมพันธ์เชิงธุรกิจและเป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย สามารถเปิดเผยและตรวจสอบได้ โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และ ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียง และภาพลักษณ์ของกลุ่ม ไออาร์พีซีต่อสายตามุคคภายนอกประกอบด้วย
4. สนับสนุนการปฏิบัติงานด้วยความเสมอภาคต่อคู่ค้า ให้อำนาจแก่ คู่ค้าอย่างเท่าเทียมกัน ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน ด้วยวิธีการที่ เปิดเผย ไม่มีอคติ และไม่เลือกปฏิบัติ
 5. การเชิญคู่ค้าเพื่อเสนอราคา จะต้องให้เกิดการแข่งขันที่เป็นธรรม กับทุกราย โดยหน่วยงานหรือบุคลากรผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการ จัดหา ต้องรักษาข้อมูลเอกสารเสนอราคาที่ได้รับจากผู้เสนอราคา แต่ละรายไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยให้กับคู่ค้ารายอื่นทราบเป็น อันขาด
 6. เก็บเอกสารหลักฐานต่าง ๆ เช่น การอนุมัติให้จัดซื้อจัดหา เอกสาร การเสนอราคา การเจรจา หนังสือสัญญา เพื่อเป็นหลักฐาน ประกอบการอ้างอิงตามสมควรแก่ความจำเป็นตามระยะเวลา ที่กำหนด
 7. ไม่เรียกร้อง รับทรัพย์สิน สนับสนุน หรือประโยชน์อื่นใดจากคู่ค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
 8. มีการควบคุม ตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีพฤติการณ์ผิดจรรยาบรรณ ต้อง ดำเนินการสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามขั้นตอน
 9. สนับสนุนให้มีการจัดหาสินค้าและบริการจากผู้ประกอบการใน ประเทศไทย หรือบริษัทในเครือ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัท
 10. ยึดหลักปฏิบัติในการจัดซื้อจัดหาตามแบบสากล ตลอดจนมี การควบคุมที่รัดกุมถูกต้องตามหลักวิชาการ สอดคล้องกับ สถานการณ์การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้า



11. สนับสนุนให้มีการจัดหาสินค้าและบริการจากผู้ประกอบการที่ปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ไม่เข้าข่ายหรือมีประโยชน์จากการใช้แรงงาน หรือการฟอกเงิน หรือกระบวนการผลิตที่ขัดต่อกฎหมายและศีลธรรมอันดีงามของสังคม ตลอดจนคำนึงถึงคุณภาพ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการที่จัดซื้อจัดหา อันอาจมีผลต่อสุขภาพอนามัยของผู้ใช้ พนักงาน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
12. บุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดหาพัสดุ ต้องไม่ใช้ข้อมูลจากการจัดซื้อจัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเปิดเผยให้กับผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องอย่างเด็ดขาด



2.3.14 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

“กลุ่มโออาร์พีซี ยึดมั่น ถือมั่น โดยจะไม่เรียก ไม่รับ หรือให้สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใดจาก หรือต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ โดยมีเจตนาที่จะให้มีการกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ไม่ถูกต้อง หรือแลกเปลี่ยนกับสิทธิพิเศษจากบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มโออาร์พีซีมีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อเป็นการสร้างมาตรฐานที่ดีในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ ไม่นำมาซึ่งความลำบาใจ หรือมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่”

แนวปฏิบัติ

1. ไม่รับหรือให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ของที่ระลึก หรือประโยชน์อื่นใดจากบุคคลภายนอกทุกกรณี เว้นแต่เป็นกรณีที่ทรัพย์สินหรือประโยชน์อันควรได้รับนั้น เป็นไปตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบ ข้อบังคับ ที่ออกโดยอาศัยอำนาจบทบัญญัติแห่งกฎหมาย หรือรับจากญาติ หรือบุคคลทั่วไปที่ได้ให้โดยเสนหาตามฐานะานุรูป หรือตามขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงาม และมีระเบียบบริษัทกำหนดให้กระทำเช่นนั้นได้



2. ห้ามบุคลากรกลุ่มโออาร์พีซี รวมถึงครอบครัว เรียกร้อง หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา ผู้รับช่วงเหมา ลูกค้า คู่ค้า ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่ากรณีใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำเอียง หรือลำบาใจ หรือเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันได้
3. สามารถใช้ดุลพินิจในการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก ในลักษณะที่ไม่เกินสมควรหรือฟุ่มเฟือย หรือผิดธรรมเนียมประเพณีอันดีงาม หรือกฎหมายของประเทศไทย หรือของท้องถิ่นที่กลุ่มโออาร์พีซีไปลงทุนด้วย ทั้งนี้ให้คำนึงถึงกฎหมาย กฎ ระเบียบ หรือข้อกำหนดในการรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดของผู้รับด้วย
4. สามารถรับของขวัญ ของที่ระลึกในโอกาสที่เหมาะสม ตามธรรมเนียมประเพณีเท่านั้น กำหนดมูลค่าไม่เกินตามระเบียบบริษัท (ไม่เกินสามพันบาท) และหากมีความจำเป็นต้องรับของขวัญที่มีมูลค่าเกินกำหนด ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อพิจารณาความจำเป็นและเหมาะสม
5. แจ้งต่อบุคคลภายนอก ลูกค้า คู่ค้า ผู้ขาย ผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจ ให้ทราบถึงนโยบายการงดรับของขวัญของบริษัท
6. ค่าเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจ เป็นที่ยอมรับได้ แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล และไม่ขัดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการงดรับของขวัญของบริษัท
7. ต้องไม่ให้สินบนหรือผลประโยชน์ตอบแทนใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันแก่บุคลากรของกลุ่มโออาร์พีซีเอง หรือต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะอย่างยิ่งแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ โดยให้พิจารณาการกระทำที่อาจขัดต่อกฎหมาย และจารีตประเพณีท้องถิ่นอย่างเคร่งครัด



8. กรณีที่มีความจำเป็นต้องรับของขวัญ ของที่ระลึก หรือประโยชน์ใด และไม่สามารถส่งคืนได้ ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาทราบ และนำส่งให้แก่หน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทให้เป็นผู้มีหน้าที่รวบรวมของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อดำเนินการบริจาคให้บุคคลหรือหน่วยงานภายนอก เพื่อการกุศลหรือสาธารณประโยชน์



2.3.15 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน

“กลุ่มไออาร์พีซี สนับสนุนการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุนในการพัฒนาชุมชนและสังคม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต สร้างเศรษฐกิจ และความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคม โดยการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุนต่อองค์การการกุศลหรือหน่วยงานอื่น ๆ จะมีขั้นตอนพิจารณาและอนุมัติโดยผู้ที่มิอำนาจตามระเบียบข้อบังคับ มีกระบวนการตรวจสอบ ควบคุม และติดตาม เพื่อให้การใช้เงินเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการตัดสินใจและการคอร์รัปชัน”

แนวปฏิบัติ

1. การให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลแก่องค์กรใด ๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อสังคม ต้องเป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ และจะต้องดำเนินการในนามบริษัท ด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบข้อบังคับที่กำหนดไว้ และถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมีการติดตามและตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าเงินบริจาคได้ถูกใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะ และตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาคอย่างแท้จริง
2. การให้เงินสนับสนุน ไม่ว่าจะเป็นเงิน สิ่งของ หรือทรัพย์สินแก่กิจกรรมหรือโครงการใด ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมธุรกิจ และสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้กับกลุ่มไออาร์พีซี หรือกลุ่ม ปตท. และต้องมีการระบุชื่อหรือตราสัญลักษณ์ของบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซีอย่างชัดเจน และต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบที่



กำหนดไว้และถูกต้องตามกฎหมาย ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์และควรมีหลักฐานหรือหนังสือตอบรับจากหน่วยงานที่ได้รับเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุน

3. กำหนดอำนาจการบริจาคและการให้เงินสนับสนุนที่มีการกำหนดจำนวนและลำดับชั้นในการพิจารณาอนุมัติไว้อย่างชัดเจน มีการเก็บหลักฐานการอนุมัติ และบันทึกลงในระบบบัญชี รวมถึงตรวจสอบโดยสำนักตรวจสอบภายในและ/หรือผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคและให้เงินสนับสนุนเป็นไปโดยสุจริตและโปร่งใส



2.3.16 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

“กลุ่มไออาร์พีซี กำหนดให้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารนั้นบุคลากรทุกคนต้องพึงระมัดระวังให้มีการใช้งานอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย คำสั่ง และระเบียบข้อบังคับ และให้มีความตระหนักถึงความสำคัญของความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยระมัดระวังไม่ให้เกิดผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม”

แนวปฏิบัติ

1. จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งหมายถึง ระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลคอมพิวเตอร์ตามมาตรฐานสากล
2. ป้องกันและดูแลระบบสารสนเทศที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในความรับผิดชอบของตน ไม่ให้ถูกบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงข้อมูลโดยมิชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง



3. มีวินัยในการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและอุปกรณ์สื่อสาร ไม่ให้ส่งผลกระทบต่อในแง่ลบต่อกลุ่มไออาร์พีซีและผู้อื่น อาทิ ใช้เป็นเครื่องมือในการเข้าถึงระบบสารสนเทศโดยมิชอบ สร้างความเสียหายต่อชื่อเสียงและทรัพย์สิน รบกวนหรือก่อความรำคาญต่อการทำงานของระบบสารสนเทศ ดักข้อมูล ลักลอบถอดรหัสผ่าน ปลอมแปลงข้อมูลคอมพิวเตอร์ เผยแพร่ภาพ ข้อความ หรือเสียงที่ไม่เหมาะสมกับศีลธรรม จริยบรรณนิยม และจารีตประเพณี รวมทั้งไม่ใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัวหรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย
4. ปฏิบัติงานโดยใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย ตามที่บริษัทจัดให้ และห้ามติดตั้งและใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ถูกต้องตามลิขสิทธิ์อย่างเด็ดขาด รวมทั้ง ต้องไม่คัดลอกโปรแกรมผู้อื่นที่มีลิขสิทธิ์ ทั้งนี้ หากมีความจำเป็นต้องปฏิบัติหน้าที่บนเครื่องคอมพิวเตอร์ภายนอกสำนักงานให้ตรวจสอบลิขสิทธิ์และปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
5. รักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (Password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
6. ต้องเข้ารหัสข้อมูลในกรณีที่ต้องการส่งข้อมูลสำคัญหรือเป็นความลับทางธุรกิจ ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต รวมทั้งไม่แลกเปลี่ยนข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจกับเว็บไซต์ที่ไม่มีการป้องกันความปลอดภัยของข้อมูล และไม่ใช้อินเทอร์เน็ตเข้าไปยังเว็บไซต์ที่ไม่คุ้นเคย ซึ่งอาจเป็นอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทได้
7. ควบคุมการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็นสำหรับบุคคลภายนอกในการทำงานให้กับบริษัท รวมถึงดูแลให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามกฎหมาย และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสารของบริษัทอย่างเคร่งครัด



8. กรณีมีการขออนุญาตให้ผู้ปฏิบัติงานสมทบหรือพนักงานของผู้รับจ้างใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทนั้น พนักงานผู้ขอต้องควบคุมการใช้งานของผู้ปฏิบัติงานสมทบหรือพนักงานของผู้รับจ้าง และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นกับบริษัท
9. มีการตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้สารสนเทศของบุคลากรของบริษัท หรือมีเหตุอันควร เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ
10. หากมีการตรวจพบว่าการใช้งานระบบสารสนเทศที่ไม่เหมาะสม หรือมีการละเมิด และผลการสอบสวนอย่างเป็นธรรมปรากฏว่าเป็นความจริง บุคลากรผู้นั้นจะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย และ/หรือกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี
11. ส่งเสริมความรู้สร้างความเข้าใจ ด้านการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีความมั่นคงปลอดภัยให้แก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ





2.3.17 จรรยาบรรณและแนวปฏิบัติว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

“ทรัพย์สินทางปัญญาเป็นทรัพย์สินที่มีค่าของบริษัท บุคลากรกลุ่มไออาร์พีซีทุกคนต้องปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาที่บริษัทเป็นเจ้าของให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งเคารพและไม่ล่วงละเมิดในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนสร้างสรรค์ผลงานทรัพย์สินทางปัญญาเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท”

แนวปฏิบัติ

1. ส่งเสริมการสร้างสรรค์ผลงาน สิ่งประดิษฐ์ งานวิจัย โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ที่เกิดจากความรู้ ความสามารถ และความอุตสาหะของพนักงาน โดยไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น รวมถึงปฏิบัติตามสัญญาที่ได้ให้ไว้กับบุคคลภายนอกอย่างใดก็ตามงานที่ได้มอบหมายให้จัดทำขึ้น หรืองานที่ใช้ข้อมูลหรือสิ่งอำนวยความสะดวกของบริษัท หรือเป็นงานที่เรียนรู้จากบริษัท ให้ถือว่าบริษัทเป็นเจ้าของผลงานนั้น เว้นแต่มีการตกลงไว้เป็นอย่างอื่น
2. ไม่นำข้อมูลที่มีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท เช่น ข้อมูลงานวิจัย เทคโนโลยี การตลาด ข้อมูลทางธุรกิจ และทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเผยแพร่ต่อสาธารณะโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งไม่ละเมิดสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า หรือทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับกลุ่มไออาร์พีซี
3. ในกรณีที่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มไออาร์พีซี พนักงานมีหน้าที่ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านทรัพย์สินทางปัญญาโดยเร็ว เพื่อแก้ปัญหาการละเมิดดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที
4. ใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร และเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงาน
5. มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัทมิให้เสื่อมเสียและสูญหาย
6. ไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลภายนอก หรือใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย





CHAPTER

3

ส่วนที่ 3

การเป็นบรรษัทพลเมืองโลกที่ดี





การเป็นบรรษัท พลเมืองโลกที่ดี



การเป็นบรรษัทพลเมืองโลกที่ดี (Good Corporate Citizenship)

คณะกรรมการ มุ่งมั่นทำกับดูแลให้ปฏิบัติเป็นบรรษัทพลเมืองโลกที่ดี เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดี และส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดห่วงโซ่อุปทานได้ยึดถือและปฏิบัติตาม ซึ่งเป็นการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม และสนับสนุนให้มีการดำเนินธุรกิจที่ตอบสนองและสอดคล้องกับพันธสัญญาของสหประชาชาติ (UNGC) ใน 4 ด้านหลัก คือ

1. ด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights)
2. ด้านแรงงาน (Labour)
3. ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)
4. ด้านการต่อต้านการทุจริต (Anti Corruption)

โดยได้กำหนดนโยบายการเป็นบรรษัทพลเมืองโลกที่ดี (Good Corporate Citizenship) ตามแนวทางของ UNGC สำหรับใช้เป็นหลักปฏิบัติในกลุ่มไออาร์พีซีซึ่งได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.irpc.co.th ตั้งแต่วันที่ 2560



1. ด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights)

บริษัทตระหนักดีว่า ประเทศไทยเป็นประเทศหนึ่งที่เป็นรัฐภาคีขององค์การสหประชาชาติ และได้ให้การรับรองปฏิญญาสากล ว่าด้วยสิทธิมนุษยชน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีสันติสนธิสัญญาระหว่างประเทศด้านสิทธิมนุษยชน ทำให้มีผลผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามสนธิสัญญา จึงได้มีการประกาศใช้แผนสิทธิมนุษยชนแห่งชาติเพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงาน โดยมีเป้าหมายหลัก คือ เป็นเครื่องมือในการปกป้องคุ้มครองสิทธิมนุษยชนให้กับองค์กรเครือข่ายสิทธิมนุษยชนจากทุกภาคส่วน และมีกรอบแนวทางในการปกป้องคุ้มครองสิทธิมนุษยชนให้แก่คนในชาติ

เพื่อส่งเสริมหลักการคุ้มครอง (Protect) เคารพ (Respect) และเยียวยา (Remedy) สิทธิมนุษยชนดังกล่าว สนับสนุนสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการระดับชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน และยืนยันถึงเจตนารมณ์ตามนโยบายสิทธิมนุษยชนของกลุ่มไออาร์พีซี บริษัทจะปฏิบัติดังนี้

- เคารพและปฏิบัติต่อพนักงาน ชุมชน และผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ (Supply Chain) ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากลและตามกฎหมายว่าด้วยเรื่องสิทธิมนุษยชน รวมทั้งคุ้มครองเสรีภาพและความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองหรือคุ้มครองโดยกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ และจะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการละเมิดไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม ส่งเสริมศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และความเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติอันเนื่องมาจากความแตกต่างทางเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ความเชื่อ ความทุพพลภาพ และฐานะทางสังคม



- ให้ความคุ้มครอง ดูแลสิทธิของพนักงาน และผู้รับเหมา ทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน การปฏิบัติงานในสภาพแวดล้อมที่ดี การส่งเสริมสวัสดิการที่ดีให้แก่พนักงาน การอบรมและดูแลความปลอดภัยอย่างเท่าเทียม การจัดทำคู่มือความปลอดภัยในช่วงที่มีการซ่อมบำรุงโรงงานและให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการดูแลบุคคลภายนอกทุกคนที่เข้ามาในโรงงานตามกฎหมายความปลอดภัยด้วย ทั้งนี้หน่วยงานความปลอดภัยจะต้องรายงานสถานการณ์ความปลอดภัยทั้งในและนอกโรงงาน และข้อร้องเรียนของชุมชนด้านสิ่งแวดล้อมในที่ประชุมคณะกรรมการจัดการ (Management Committee) เป็นประจำทุกสัปดาห์ เพื่อให้มีการตัดสินใจ แก้ไข ป้องกัน หรือเยียวยาได้ทันทั่วถึงและเหมาะสม รวมทั้งเป็นการป้องกันมิให้เกิดขึ้นซ้ำ
- มีการทำ Due Diligence เพื่อประเมินความเสี่ยงในเรื่องสิทธิมนุษยชนและจัดให้มีมาตรการรองรับความเสี่ยงดังกล่าวอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ยังมีกระบวนการประเมินและกระบวนการเยียวยาเพื่อการดูแลชุมชนและสิ่งแวดล้อมเมื่อได้รับผลกระทบจากกิจกรรมในการดำเนินธุรกิจ เช่น เปิดรับข้อร้องเรียน 24 ชั่วโมง และมีเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบสาเหตุและแก้ไขอย่างทันทั่วถึงเปิดเผยข้อมูลกิจกรรมที่อาจสร้างผลกระทบต่อชุมชนต่อสาธารณชนทั้งก่อนหน้าและระหว่างการทำงาน



2. ด้านแรงงาน (Labour)

เคารพสิทธิขั้นพื้นฐานและเสรีภาพส่วนบุคคลตามกฎหมายแรงงานไทย และอนุสัญญาแรงงานระหว่างประเทศของสหประชาชาติ (International Labour Organization) ด้วยการปฏิบัติต่อพนักงานตามกฎหมายคุ้มครองแรงงาน และส่งเสริมสิทธิเสรีภาพในการรวมกลุ่มและการเจรจาต่อรองตามกฎหมายแรงงานสัมพันธ์ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่ใช้อำนาจต่อรองหรือบีบบังคับให้พนักงานทำข้อตกลงใด ๆ อันเป็นการลิดรอนสิทธิแรงงานขั้นพื้นฐาน ตลอดจนไม่ใช้แรงงานผิดกฎหมาย และปฏิบัติต่อแรงงานสตรีตามอนุสัญญาว่าด้วยการจัดการเลือกปฏิบัติต่อสตรีในทุกรูปแบบ (Convention on the Elimination of All Forms of Discrimination Against Women) และปฏิบัติต่อแรงงานเด็กตามหลักการสิทธิเด็กและหลักปฏิบัติทางธุรกิจ (Children's Rights and Business Principles) ขององค์การทุนเพื่อเด็กแห่งสหประชาชาติ (UNICEF) รวมถึงการไม่เลือกปฏิบัติเพราะเหตุความแตกต่างในอาชีพการงาน เชื้อชาติ ศาสนา เพศ และสีผิว พร้อมทั้งส่งเสริมโอกาสเท่าเทียมกันในการทำงานที่มีคุณค่า (Decent Work) มีประสิทธิภาพ มีเสรีภาพ และมีศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์





3. ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)

กำหนดแนวทาง และมาตรการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นที่จะดูแลและป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการประกอบกิจการ เริ่มตั้งแต่การประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมก่อนการลงทุนในโครงการหรือธุรกิจต่าง ๆ นำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้สนับสนุนมาตรการ และวิธีที่ป้องกันความเสียหายต่อสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมหรือการพัฒนาเทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัยให้กับพนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ



4. ด้านการต่อต้านการทุจริต (Anti Corruption)

ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ มีจริยธรรมในการดำเนินงาน และปฏิบัติตามกฎหมายและหลักปฏิบัติสากลว่าด้วยการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ ดำเนินการจัดคอร์รัปชัน การตัดสินใจ และการใช้อำนาจบังคับทุกรูปแบบ มีการสื่อสารสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการตัดสินใจกับบุคลากรทุกระดับ และผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ (Supply Chain) รวมทั้งมีการกำหนดช่องทางและกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนที่สะดวก เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ (รายละเอียดเกี่ยวกับ UNGC สามารถดูได้ที่ : <https://www.ircp.co.th/corporate-governance/un-global-compact/>)





CHAPTER

4

ส่วนที่ 4

นโยบายและแนวปฏิบัติ
ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน





นโยบายและแนวปฏิบัติ ต่อต้านการทุจริตและ คอร์รัปชัน



นโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี)

บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี) “ไออาร์พีซี” หรือ “บริษัทฯ” ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เป็นธรรม สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ไออาร์พีซี แสดงเจตนาอันแน่วแน่ในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) และเข้าร่วมเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

1. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกร้อง การให้หรือรับสินบน การกระทำหรือพฤติกรรมที่ส่อไปในทางคอร์รัปชันในทุกท้องถิ่นที่บริษัทฯ ดำเนินการอยู่
2. บริษัทฯ จะสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อเสริมสร้างให้เกิดความรู้ความเข้าใจ และความร่วมมือที่จะยับยั้งผู้ที่ต้องการกระทำการทุจริตและคอร์รัปชันต่อบริษัทฯ

3. บริษัทฯ จะจัดทำกระบวนการปฏิบัติอย่างชัดเจน มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกระบวนการติดตามและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. บริษัทฯ จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธ หรือแจ้งเรื่องการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ผ่านช่องทางที่กำหนด แต่หากเป็นผู้กระทำความผิดคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้

นิยาม

ไออาร์พีซี หมายถึง บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี)

บุคลากรของไออาร์พีซี หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของไออาร์พีซีและรวมถึงบริษัทย่อย

ทุจริต¹ (Fraud) หมายถึง การกระทำโดยเจตนาเพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

คอร์รัปชัน² (Corruption) หมายถึง การกระทำในรูปแบบใด ๆ เช่น การรับ (Accepting) การเรียกร้อง (Demanding) การขอ (Soliciting) รวมถึงการให้ (Giving) การเสนอให้ (Offering) การสัญญาว่าจะให้ (Promising) “ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด” แก่เจ้าหน้าที่รัฐ หรือหน่วยงานเอกชนด้วยกัน โดยหวังใจให้กระทำการหรือละเว้นการกระทำบางประการอันมิชอบโดยหน้าที่ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของกิจการ ตนเอง หรือผู้เกี่ยวข้องอย่างไม่เป็นธรรม อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของบุคคลอื่น

¹ประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 1 (1)

²แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



1. ช่องทาง หรือรูปแบบต่าง ๆ ของการคอร์รัปชัน³

กิจกรรมทางธุรกิจบางประเภท อาจถูกใช้เป็น “ช่องทาง” ในการให้สินบน หรือคอร์รัปชันได้ อาทิ

- 1.1 การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contribution) ไม่ว่าจะเป็นการช่วยเหลือด้านการเงิน หรือรูปแบบอื่น ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้มีบทบาททางการเมือง โดยหวังให้กลุ่มบุคคลดังกล่าวใช้อำนาจที่มีเพื่อเอื้อประโยชน์ สิทธิพิเศษ หรือความได้เปรียบทางธุรกิจอันมิควรได้แก่กิจการ
- 1.2 การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contribution) กิจการอาจให้สินบนกับบุคคลหนึ่งบุคคลใดเพื่อหวังประโยชน์บางประการในรูปของ “เงินบริจาค” โดยอ้างว่าเป็นกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) เช่น การช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ผู้ประสบภัย ตลอดจนองค์กรสาธารณะต่าง ๆ โดยมีหวังผลตอบแทน แต่แท้จริงแล้ว เงินบางส่วน (หรือทั้งหมด) กลับมิได้ถูกใช้เพื่อดำเนินกิจกรรมตามวัตถุประสงค์ที่กล่าวอ้าง หากแต่ถูกแฝงถ่ายไปยังบุคคลที่มีอำนาจบริหารจัดการ (เช่น เจ้าหน้าที่รัฐ ที่เกี่ยวข้องกับการกุศลนั้น) ซึ่งแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากกิจกรรมดังกล่าวแทน
- 1.3 การให้เงินสนับสนุน (Sponsorship) เป็นกิจกรรมที่จัดเพื่อประชาสัมพันธ์ธุรกิจ สร้างความน่าเชื่อถือ ตลอดจนส่งเสริมภาพลักษณ์ขององค์กรผ่านกิจกรรมทางการตลาดต่าง ๆ เช่น การสนับสนุนงานกีฬา ฯลฯ อย่างไรก็ตาม กิจกรรมดังกล่าวอาจมีวัตถุประสงค์แอบแฝงเพื่อใช้เป็นช่องทางเพื่อหลบเลี่ยงการจ่ายสินบนทางตรง เพื่อโน้มน้าวให้บุคคลหนึ่งบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมนั้น ๆ กระทำการอันไม่เหมาะสมเพื่อเอื้อประโยชน์แก่กิจการ

³ แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



1.4 การใช้ตัวแทน/ตัวกลางทางธุรกิจ (Use of Agent) เช่น การว่าจ้างนิติบุคคล หรือบุคคลอื่นที่ไม่ใช่พนักงานของกิจการ ให้ทำธุรกรรมบางประการในนามของกิจการ ในกรณีนี้ กิจการอาจใช้วิธีหลีกเลี่ยงไม่จ่ายสินบนโดยตรง หากแต่จ่ายผ่านนิติบุคคลเหล่านั้นแทน โดยอ้างว่าเป็นค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เช่น ค่านายหน้า ค่าที่ปรึกษา เป็นต้น

1.5 การเลี้ยงรับรอง (Entertainment and Hospitality) เช่น การเลี้ยงอาหาร การสังสรรค์ รวมถึงการจัดงานรื่นเริง หรือกิจกรรมสันทนาการเพื่อการพักผ่อนหย่อนใจต่าง ๆ โดยกิจกรรมเหล่านี้อาจถูกใช้เป็นช่องทางเพื่อสร้างความสนิทสนม หรือโน้มน้าวใจให้บุคคลหนึ่งบุคคลใดกระทำการเพื่อเอื้อประโยชน์อันมิชอบต่าง ๆ แก่กิจการ

1.6 การให้สินบน (Bribery) เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรัฐหรือเอกชน ในลักษณะต่าง ๆ เช่น การให้เงินสด ของขวัญ ของกำนัล หรือสินค้ายาเสพติด การเลี้ยงรับรอง การจัดงานสังสรรค์รื่นเริง การท่องเที่ยวและสันทนาการ เป็นต้น

การให้สินบนดังกล่าวสามารถถูกซ่อนเร้นอำพรางผ่าน “ช่องทาง” ต่าง ๆ ได้ อาทิ การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contribution) การบริจาค (Charitable Contribution) การสนับสนุน (Sponsorship) การว่าจ้างที่ปรึกษา เป็นต้น

สินบน อาจถูกเรียกชื่อแตกต่างกันออกไปในแต่ละแวดวงอุตสาหกรรม เช่น ส่วย สินน้ำใจ เงินใต้โต๊ะ ค่าน้ำร้อนน้ำชา เงินหลอฉิ้น ค่าเบี๊ยะจี้ยะ ค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment) ฯลฯ



1.7 การจ่ายเงินทอน (Kickbacks) คือการที่กิจการแฝงถ่ายเงินจำนวนหนึ่งให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐหรือเอกชนอีกฝ่าย เพื่อเป็นค่าตอบแทนที่ช่วยให้กิจการได้งานหรือโครงการใด ๆ โดยเงินที่จ่ายเกิดจากการที่กิจการเสนอมูลค่า โครงการที่สูงเกินความเป็นจริง (Overbilling Scheme) แล้วจึงแบ่งเงินส่วนต่างนั้น ให้แก่บุคคลดังกล่าว

- 1.8 การสมรู้ร่วมคิด (Collusion) การสมยอม และการกระทำความอื่น ๆ ที่มีลักษณะคล้ายกัน เช่น การฉ้อประมูล (Bid Rigging) การลือกลาป การใช้อำนาจภายในที่เป็นความลับ ฯลฯ
- 1.9 การมีผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interests) การเล่นพรรคเล่นพวก (Nepotism) และการเอื้อประโยชน์ให้ญาติมิตร (Cronyism) เช่น การทำสัญญาจ้างเหมาเฉพาะกับพวกพ้องหรือกลุ่มที่ให้การสนับสนุนตน ตลอดจนการว่าจ้างอดีตเจ้าหน้าที่รัฐเพื่อหาผลประโยชน์จากข้อมูล อิทธิพล หรือสายสัมพันธ์ของเจ้าหน้าที่รัฐคนดังกล่าว (Revolving Door) เป็นต้น

2. หน้าที่ความรับผิดชอบด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

2.1 คณะกรรมการ

- กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- กำหนดมาตรการควบคุมภายใน⁴ เพื่อป้องกันมิให้บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกระทำความที่เข้าข่ายการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมาตรการควบคุมภายในดังกล่าวต้องมีรายการอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) มีการป้องกันการให้สินบนต้องเป็นนโยบายสำคัญจากระดับบริหารสูงสุด
- (2) มีการประเมินความเสี่ยงในการให้สินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐ
- (3) มีมาตรการที่มีรายละเอียดที่ชัดเจน ในกรณีที่มีความเสี่ยงสูงที่อาจเกิดการให้สินบน
- (4) มีการป้องกันการให้สินบนไปปรับใช้กับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ

⁴ ประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่อง แนวทางการกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมสำหรับนิติบุคคลในการป้องกันการให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ เจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ หรือเจ้าหน้าที่ขององค์กรระหว่างประเทศ



- (5) มีระบบบัญชีที่ดี
 - (6) มีแนวทางการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับมาตรการป้องกันการให้สินบน
 - (7) มีมาตรการสนับสนุนให้มีการรายงานการกระทำความผิดหรือกรณีมีเหตุน่าสงสัย
 - (8) มีการทบทวน ตรวจสอบและประเมินผลมาตรการป้องกันการให้สินบนเป็นระยะ
- สนับสนุนให้ฝ่ายจัดการทำการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่ากิจการมีมาตรการที่มีประสิทธิภาพในการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
 - พิจารณารายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อฝ่ายจัดการในการพัฒนาปรับปรุงมาตรการดังกล่าว

2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับหลักการมาตรฐาน และข้อกำหนดของสถาบันหรือองค์กรกำกับกับบริษัทจดทะเบียนต่าง ๆ
- พิจารณาทบทวน ปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงที่มีผลต่อนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำกับดูแลให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และทบทวนมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้เพียงพอเหมาะสม





2.4 คณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- สอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายในให้ถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

2.5 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- สรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนด้วยความโปร่งใส ยุติธรรม อยู่บนหลักการที่ถูกต้อง และพื้นฐานของข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้ เป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากล สอดคล้องตามเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ

2.6 ผู้บริหาร หรือฝ่ายจัดการ

- นำนโยบายไปปฏิบัติ โดยจัดให้มีมาตรการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันในหน่วยงานที่อยู่ในความรับผิดชอบ
- กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันในกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน
- กำหนดให้มีกระบวนการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- สอบทานและติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามนโยบาย/มาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนทบทวนความเหมาะสมของระบบหรือกระบวนการทำงานต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของบริบททางธุรกิจ

- รายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการเป็นระยะ ๆ

2.7 พนักงาน

- ทำความเข้าใจในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานของตน
- ปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติ/มาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและคอร์รัปชัน เช่น การรายงานเมื่อพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยหรือส่อไปในทางทุจริต เป็นต้น

3. แนวปฏิบัติสำหรับบุคลากรไออาร์พีซี

- 3.1 บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการป้องกันต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด
- 3.2 บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างเต็มจิตความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ มีจิตสำนึก ซื่อสัตย์สุจริต เทียบธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณในวิชาชีพ มีความรับผิดชอบ และตัดสินใจด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง
- 3.3 บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้ หรือรับสินบน หรือการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นโยบายการต่อต้านการทุจริตและให้สินบน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งระเบียบ และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบัน และ/หรือจะประกาศขึ้นใหม่ในอนาคต



- 3.4 ไออาร์พีซี สนับสนุนให้บุคลากรทุกคนมีสิทธิและเสรีภาพทางการเมืองตามกฎหมาย โดยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝ่าฝืนพรบการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในระดับท้องถิ่นภูมิภาคต่างประเทศ หรือระดับโลก โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญเสรีภาพทางการเมืองของพนักงานในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และภายใต้การปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข
- 3.5 บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติตามนโยบายการรับ - ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)
- 3.6 การบริจาคหรือการให้การสนับสนุนของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการรับ - ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 3.7 บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่มีผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) กับไออาร์พีซีหรือกลุ่มไออาร์พีซี การดำเนินการใด ๆ จะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล อยู่บนพื้นฐานของการกระทำเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ขัดต่อกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจริยธรรมอันดี ทั้งนี้ หากมีการกระทำหรือพฤติกรรมใดที่เข้าข่ายมีผลประโยชน์ทับซ้อนกับบริษัทฯ จะต้องทำการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวผ่านช่องทางที่กำหนด



- 3.8 ไออาร์พีซี จัดให้มีมาตรการกำกับดูแลด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน อาทิ การประเมินความเสี่ยงต่อการเกิด การทุจริตและคอร์รัปชันในทุกกระบวนการทำงาน เช่น งานติดต่อกับราชการและใบอนุญาต งานขาย การตลาด งานจัดหาพัสดุ และงานจัดทำสัญญา เป็นต้น รวมถึงจัดให้มีการประเมินประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการบริหารจัดการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยนำหลักการด้าน GRC (Governance, Risk Management และ Compliance) มาประยุกต์ใช้แบบบูรณาการ
- 3.9 ไออาร์พีซี มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล อาทิ การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การปรับตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการให้คำตอบแทนพนักงาน ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีหลักการที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยมีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับหลักการดังกล่าว
- 3.10 ไออาร์พีซี จัดให้มีระบบและมาตรการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการจัดทำรายงานทางการเงิน กระบวนการทางบัญชี การบันทึกบัญชีอย่างถูกต้อง โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีการเก็บรักษาข้อมูล เอกสาร หลักฐาน รายการทางการเงิน และบันทึกต่าง ๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้อง และความเหมาะสมตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 3.11 ไออาร์พีซี จัดให้มีมาตรการในการกำกับดูแลคู่ค้า เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเพียงพอ



- 3.12 ไออาร์พีซี จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของไออาร์พีซี เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 3.13 สำนักตรวจสอบภายใน รายงานประเด็นที่พบหรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือคอร์รัปชันต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
- 3.14 ไออาร์พีซี กำหนดให้มีแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้บุคลากรของไออาร์พีซี และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) ผ่านช่องทางที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริม สนับสนุน และกำกับให้เกิดการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างจริงจัง รวมถึงกำหนดมาตรการติดตามดูแลอย่างเหมาะสม



4. ช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

บุคลากรของไออาร์พีซี ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่อาจฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนและการคุ้มครองผู้รายงาน โดยให้เป็นไปตามระเบียบบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสด้านการทุจริต ทั้งนี้ ทุกเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกตรวจสอบและหาข้อเท็จจริงในขั้นต้น หากมีข้อมูลและหลักฐานประกอบจะมีการดำเนินการตามขั้นตอนเป็นลำดับต่อไป ซึ่งบริษัทฯ มีการกำหนดกระบวนการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

ช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

- ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ : auditor@irpc.co.th
- ทางจดหมายธรรมดา : ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
555/2 ศูนย์เอนเนอร์ยี่คอมเพล็กซ์
อาคารบี ชั้น 6 ถนนวิภาวดีรังสิต
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ
10900
- ทางตู้ไปรษณีย์ : ตู้ปณ.35 ปณฝ. อาคารชั้นทาวเวอร์
กรุงเทพฯ 10905

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน สามารถติดต่อหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่ดี หรืออีเมล cg@irpc.co.th

5. มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 5.1 ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้าชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
- 5.2 บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงได้ แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่
- 5.3 ผู้รับข้อร้องเรียนต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ และจะไม่เปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงและแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 5.4 กรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย

- 5.5 ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม
- 5.6 หากผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงได้รายงานข้อผิดพลาดหรือตั้งคำถามโดยสุจริต บริษัทฯ ไม่อาจนำมาเป็นข้ออ้างให้มีการดำเนินการใด ๆ ที่เป็นผลเสียต่อการจ้างงานของพนักงานผู้นั้น ไม่ว่าจะเป็นการย้ายงานลดตำแหน่งหน้าที่พนักงาน ตัดสวัสดิการที่พึงได้รับรวมถึงห้ามมิให้บุคคลใด ๆ ดำเนินการตอบโต้กลับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง ทั้งนี้ การตอบโต้ต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงที่รายงานข้อผิดพลาดหรือข้อสงสัยโดยสุจริต เป็นการกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณ อาจเป็นเหตุให้ถูกพิจารณาดำเนินการทางวินัยตามระเบียบบริษัทฯ



6. บทลงโทษ



การทุจริตคอร์รัปชันหรือการให้สินบน ถือเป็นการกระทำผิดกฎหมาย และมีโทษทั้งทางแพ่งและอาญา โดยในส่วนของไออาร์พีซีได้จัดให้มีมาตรการลงโทษบุคลากรของไออาร์พีซีที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยการกระทำใด ๆ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามนโยบายนี้ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ให้ถือเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนต่อระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของไออาร์พีซี อันเป็นความผิดกรณีร้ายแรงและจะได้รับการพิจารณาโทษตามหมวด 8 วินัย และโทษทางวินัยของระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานดังกล่าว โดยการลงโทษนี้อาจรวมถึงการเลิกจ้างในกรณีที่บริษัทฯ เห็นว่าจำเป็นหรือสมควร





CHAPTER

5

ส่วนที่ 5

การกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี





การกำกับดูแลบริษัท ในกลุ่มไออาร์พีซี

การบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct)



วัตถุประสงค์การบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี IRPC Group Way of Conduct Policy

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี) มีการบริหารจัดการที่เป็นมาตรฐานเดียวกันตลอดทั้งกลุ่มไออาร์พีซีและเพื่อส่งเสริมการเติบโตร่วมกัน (Synergy) มุ่งสู่ความเป็นเลิศ (Performance Excellence) สร้างความเชื่อมั่น (Trust) ต่อกลุ่มลูกค้า-คู่ค้า ตลอดจนส่งเสริมจริยธรรมตามค่านิยมองค์กร “I-SPIRIT” จึงกำหนดให้มีการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) เพื่อเป็นรากฐานที่สำคัญของนโยบายหลักในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างมีระบบและเชื่อมโยงกันตลอดทั้งกลุ่มไออาร์พีซี โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

1. เป็นเครื่องมือกำกับดูแลการทำงานของบริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้น เพื่อให้มีการปฏิบัติและผลักดันให้เป็นมาตรฐานเดียวกันตลอดทั้งกลุ่มไออาร์พีซี ผ่านผู้แทนไออาร์พีซีที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน
2. เพื่อให้หน่วยงานภายในไออาร์พีซี ถือเป็นข้อตกลงถึงแนวทางปฏิบัติร่วมกันระหว่างไออาร์พีซี และบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี อันนำไปสู่การสร้างความร่วมมือ สร้างพลังร่วมและเป็นสิ่งยึดเหนี่ยวร่วมกัน

3. เพื่อให้มีการดำเนินงานตามกฎหมาย กฎ ระเบียบองค์กร มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และนำพากลุ่มไออาร์พีซีให้บรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจด้วยความยั่งยืน ควบคู่กับการสร้างความชัดเจนต่อการดำเนินงานระหว่างไออาร์พีซี และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี) หรือบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี

เพื่อให้การบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซีเป็นไปในทิศทางเดียวกัน มีความชัดเจนและมีความเชื่อมโยงกันอย่างเป็นระบบ จึงกำหนดให้มีหลักการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี (Governance Principles) อันประกอบด้วย

- 1) การกำหนดตำแหน่งงานหลักในการส่งผู้บริหารและพนักงาน ไออาร์พีซีไปปฏิบัติงาน (Key Strategic Positions)
- 2) ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด และนโยบาย (Rules and Regulations)
- 3) การรายงานตามสายบังคับบัญชาและการบริหารผลการปฏิบัติงาน (Reporting Line and Performance Management)
- 4) การกำกับดูแลตามลำดับชั้น (Multi-level Governance)
- 5) คณะกรรมการจัดการ (Management Committee) ในด้านต่าง ๆ

ทั้งนี้ สำนักกิจการองค์กร จะเป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดทำนโยบายกรอบการดำเนินงาน รับฟังความคิดเห็นเพื่อปรับปรุงแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี ให้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง รวมถึงดูแลภาพรวม สนับสนุน ติดตามและผลักดันให้เกิดการปฏิบัติตามแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซีอย่างสอดคล้อง เป็นระบบและมาตรฐานเดียวกัน โดยความร่วมมือกับหน่วยงานบริหารจัดการข้อมูลธุรกิจองค์กรและการลงทุน

จึงขอให้บุคลากรทุกระดับของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี) ทำความเข้าใจและยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซีอย่างเคร่งครัด

หลักการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี (Governance Principles)



1. การกำหนดตำแหน่งงานหลักในการส่งผู้บริหาร และพนักงานไออาร์พีซีไปปฏิบัติงาน (Key Strategic Positions)

ไออาร์พีซี มีนโยบายในการส่งผู้บริหารและพนักงานของไออาร์พีซีไปปฏิบัติงานในบริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้น ในตำแหน่งงานหลักที่มีความสำคัญในเชิงกลยุทธ์ (Key Strategic Positions) โดยเป็นไปตามข้อกำหนดที่ตกลงร่วมกันของกลุ่มไออาร์พีซี ข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น สัดส่วนการถือหุ้น หรือข้อตกลงตามเงื่อนไขทางธุรกิจ ส่วนรูปแบบและกระบวนการพิจารณาอนุมัติ ให้เป็นไปตามมติคณะกรรมการในการประชุมครั้งที่ 5/2557 วันที่ 23 เมษายน 2557 ดังนี้

หลักการดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท

- 1) ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ได้รับพระบรมราชโองการโปรดเกล้าฯ แต่งตั้ง หรือได้รับการแต่งตั้งจากคณะรัฐมนตรี โดยอาศัยอำนาจตามกฎหมายให้ดำรงตำแหน่งใด นอกเหนือจากการปฏิบัติงานในกิจการของบริษัท ให้เสนอเรื่องต่อคณะกรรมการเพื่อทราบ ภายหลังจากที่ได้รับพระบรมราชโองการโปรดเกล้าฯ แต่งตั้ง หรือได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะรัฐมนตรีแล้วแต่กรณี
- 2) ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ได้รับการแต่งตั้งจากหน่วยราชการ รัฐวิสาหกิจ หน่วยงานอื่นของรัฐ องค์กรอิสระ หรือสถาบันการศึกษาภาครัฐ ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการ อนุกรรมการ คณะทำงาน ผู้เชี่ยวชาญ ผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ปรึกษา หรือตำแหน่งใด ๆ นอกเหนือจากการปฏิบัติงานในกิจการของบริษัท ให้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการก่อนตอบรับการไปดำรงตำแหน่ง

- 3) ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ขึ้นไปจะไปดำรงตำแหน่ง กรรมการ อนุกรรมการ คณะทำงาน ผู้เชี่ยวชาญ ผู้ทรงคุณวุฒิ ที่ปรึกษา หรือตำแหน่งใด ๆ ในบริษัท หรือนิติบุคคลอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ตามข้อ 2 และมีใช้การปฏิบัติงานในกิจการของบริษัท ให้ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการก่อนตอบรับการไปดำรงตำแหน่ง สำหรับผู้บริหารและพนักงานตั้งแต่ระดับผู้จัดการตั้งระดับผู้จัดการฝ่ายลงมา ให้ขอความเห็นชอบต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ก่อนตอบรับการไปดำรงตำแหน่ง
- 4) ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ หากเข้าข่ายการไปดำรงตำแหน่งตามข้อ 1 และ 2 ให้เสนอเรื่องเพื่อทราบ หรือขอความเห็นชอบ (แล้วแต่กรณี) ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ก่อนตอบรับการไปดำรงตำแหน่ง
- 5) การแต่งตั้งกรรมการของบริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วมทุน ตามจำนวนสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น ให้เป็นอำนาจของคณะกรรมการ





2. การจัดระเบียบ ข้อกำหนด และนโยบาย (Rules and Regulations)

ระเบียบ ข้อกำหนด นโยบาย รวมถึงประกาศและคำสั่งต่าง ๆ เป็นหนึ่งในหลักการกำกับดูแลเพื่อขับเคลื่อนให้เกิดความเชื่อมโยงระหว่างการทำกับดูแลตามนโยบายของกลุ่มไออาร์พีซี และการนำนโยบายการกำกับดูแลไปปฏิบัติให้บรรลุผลสำเร็จ โดยระเบียบ ข้อกำหนด นโยบาย รวมถึงคำสั่งต่าง ๆ เหล่านี้ เป็นสิ่งที่ผู้แทนไออาร์พีซีซึ่งได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ผู้บริหารสูงสุด ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานในบริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้นได้นำไปปฏิบัติและผลักดันให้เป็นมาตรฐานเดียวกันตลอดทั้งกลุ่มไออาร์พีซี นอกจากนี้ยังรวมถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี



3. การรายงานตามสายบังคับบัญชาและการบริหาร ผลการปฏิบัติงาน (Reporting Line and Performance Management)

ให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน และการบริหารผลการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซีเป็นหนึ่งในหลักการกำกับดูแล โดยบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซีต้องรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานตามนโยบายต่าง ๆ ต่อฝ่ายจัดการ และ/หรือคณะกรรมการ



4. การกำกับดูแลตามลำดับชั้น (Multi-level Governance)

เพื่อให้การบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี เป็นไปในทิศทางเดียวกัน มีความชัดเจน และมีความเชื่อมโยงกันอย่างเป็นระบบ จึงได้ออกแบบแนวทางการบริหารจัดการในลักษณะ **การกำกับดูแลตามลำดับชั้น** หรือ **Multi-level Governance** โดยอาศัยกลไกความร่วมมือของบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี ส่งผลให้เกิดการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน และบรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจด้วยความยั่งยืน บนพื้นฐานของค่านิยมขององค์กร **“I-SPIRIT”**

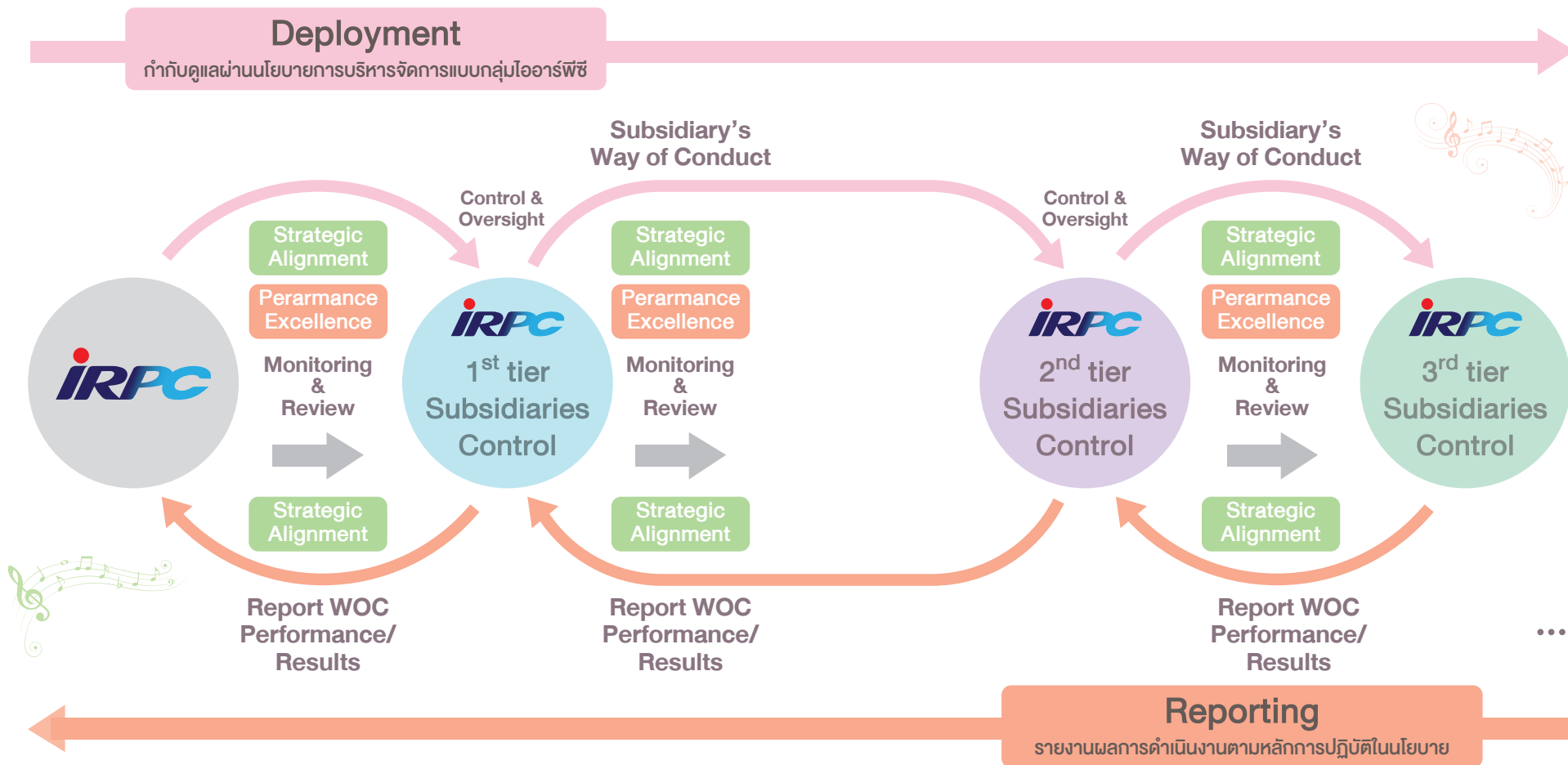
การกำกับดูแลตามลำดับชั้น ดำเนินการผ่านการถ่ายทอดแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Group Way of Conduct) จากไออาร์พีซีสู่บริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้นทางตรง (**บริษัทลูก**) และมีอำนาจในการกำกับดูแลผ่านผู้บริหารไออาร์พีซีที่ปฏิบัติงานเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทดังกล่าวต้องดำเนินการจัดทำแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มของตน เพื่อยกถ่ายแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซีไปยังบริษัทที่ตนถือหุ้น (**บริษัทหลาน**) ต่อไปตามลำดับ



หลักการกำกับดูแลในกลุ่มไออาร์พีซี

GOVERNANCE PRINCIPLE

MULTI-LEVEL GOVERNANCE



เงื่อนไขการพิจารณาวิธีการ Deploy IRPC Group Way Conduct:

1. อำนาจในการควบคุมผ่านสัดส่วนการถือหุ้นโดยตรง (Control)
2. ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่ง MD/CEO จากบริษัทผู้ถือหุ้น (Oversight)
3. ข้อตกลงในสัญญา (Agreement)





5. การกำกับดูแลโดยคณะกรรมการจัดการ (Management Committee)



คณะกรรมการต่าง ๆ ทั้งระดับ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและระดับฝ่ายจัดการ เช่น คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Committee: CG Committee) คณะกรรมการจัดการ (Management Committee: MC) รวมถึงคณะกรรมการเฉพาะเรื่องด้านต่าง ๆ ถือเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซีให้บรรลุผลอย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องด้วยเป็นเวทีสำหรับการปรึกษาหารือ และกำหนดทิศทางการทำงานร่วมกัน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี ต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือคณะกรรมการจัดการ (MC) หรือคณะกรรมการในระดับฝ่ายจัดการตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไออาร์พีซีจะได้อนุมัติหรือกำหนด เพื่อให้มีการติดตามประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ



หลักการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี

กรณีที่มีเหตุทุจริต ประพฤติมิชอบ เหตุฉุกเฉิน ภาวะวิกฤติ หรือเหตุการณ์ใด ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และการดำเนินธุรกิจของกลุ่มไออาร์พีซี ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

1.  ในกรณีที่มีเหตุทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือเหตุการณ์ใด ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และการดำเนินธุรกิจที่เกิดขึ้นภายในบริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้น หรือบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี ให้ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้น หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซีนั้น มีหน้าที่
 - กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทที่เกิดเหตุ และรายงานข้อเท็จจริงเบื้องต้นมายังบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้น และ/หรือหน่วยงานที่ไออาร์พีซีมอบหมายโดยทันที
 - หารือร่วมกันเพื่อกำหนดแนวทางการสืบสวนหาข้อเท็จจริง การสอบสวนทางวินัย การสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสีย การให้สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องหรือการดำเนินการอื่นๆ ที่จำเป็น เพื่อให้เกิดมาตรฐานเดียวกัน
 - ให้บริษัทในกลุ่มที่เกิดเหตุรายงานความคืบหน้าการดำเนินงานทุก 30 วัน และรายงานสรุปผลเมื่อได้แก้ไขปัญหาลงขันแล้วหรือดำเนินการทางวินัยครบถ้วน มายังหน่วยงานที่ไออาร์พีซีมอบหมาย
2.  จัดทำมาตรการป้องกันเหตุการณ์เกิดเหตุทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือเหตุการณ์ใด ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ในการดำเนินธุรกิจ และการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้น เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด



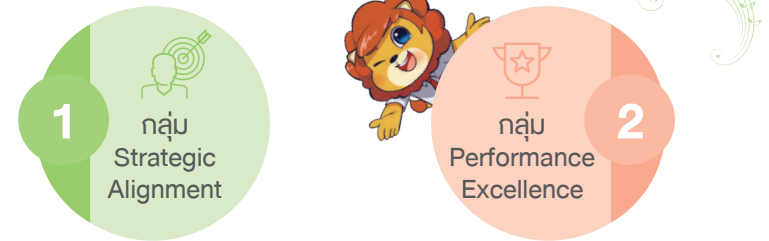
3. ผลักดันให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรในการไม่ประนีประนอมใด ๆ ทั้งสิ้น ต่อการกระทำทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือเหตุการณ์ใด ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์การดำเนินธุรกิจ และสนับสนุนกระบวนการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดอย่างเป็นรูปธรรม

4. ไออาร์พีซี บริษัทที่ไออาร์พีซีถือหุ้น และบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี จะบริหารจัดการเหตุการณ์ทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือเหตุการณ์ใด ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และการดำเนินธุรกิจของไออาร์พีซีอย่างจริงจัง เป็นมืออาชีพ และจะไม่นำข้อมูลภายในไปแสวงหาประโยชน์อื่นใด อันจะทำให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับผลกระทบโดยมิชอบด้วยกฎหมาย



กลุ่มนโยบาย (Policies)

เพื่อให้การบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซีดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับเป้าหมายของกลุ่มไออาร์พีซี มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและความเสี่ยงของแต่ละบริษัท จึงแบ่งกลุ่มนโยบายในการบริหารจัดการออกเป็น 2 กลุ่มดังนี้



กลุ่มของนโยบายที่ต้องการให้บริษัทในกลุ่มไออาร์พีซีดำเนินการไปในทิศทางเดียวกันอันนำไปสู่การสร้างความร่วมมือ สร้างพลังร่วมและเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนให้บรรลุเป้าหมายของกลุ่มไออาร์พีซีร่วมกัน

กลุ่มของนโยบายที่ปฏิบัติเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และนำพากลุ่มไออาร์พีซีให้บรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจด้วยความยั่งยืน และการดำเนินงานที่เป็นเลิศสู่ระดับสากล

หมายเหตุ: นโยบายในกลุ่ม Strategic Alignment และ Performance Excellence อาจมีการปรับเปลี่ยนตามวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ หรือแผนการดำเนินงานของกลุ่มไออาร์พีซี ณ ช่วงเวลานั้น



ระบบการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี (Governance System)



1. แนวทางการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี (IRPC Subsidiary Deployment)

การบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี แบ่งประเภทการกำกับบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี ตามสัดส่วนการถือหุ้นของไออาร์พีซี หรือของบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี รวมถึงความสามารถในการกำกับดูแล โดยจำแนกออกเป็น 4 ประเภท ดังนี้



1) Owner

บริษัทที่ไออาร์พีซี ถือหุ้นในสัดส่วนมากกว่า 75% และประกอบธุรกิจหลักอย่างมีนัยสำคัญเป็นของตนเอง (Core Business)



2) Strategic Owner

บริษัทที่ไออาร์พีซี เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Majority Owned) หรือบริษัทที่กลุ่มไออาร์พีซี มีสัดส่วนการถือหุ้นมากกว่าผู้ถือหุ้นรายอื่น โดยมีผู้บริหารของไออาร์พีซี ปฏิบัติงานเป็นผู้บริหารสูงสุด



3) Strategic Director

บริษัทที่ไออาร์พีซีหรือบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซีเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่าหรือเท่ากับผู้ถือหุ้นรายอื่น (Equal or Minority Owned) โดยระบุเป็น**บริษัทร่วมทุน**



4) Financial Investor

บริษัทที่ไออาร์พีซีเป็นผู้ถือหุ้นรายย่อย (Minority) หรือบริษัทที่ไออาร์พีซี มีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่าผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือบริษัทที่ไออาร์พีซีมีรายได้จากการถือหุ้นเป็นหลัก และไม่ประกอบธุรกิจหลักอย่างมีนัยสำคัญเป็นของตนเอง



2. ระดับการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี

การกำกับดูแลตามแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี มีระดับความเข้มข้นในการกำกับดูแลในแต่ละนโยบายที่แตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับประเภทการกำกับดูแล และสัดส่วนการถือหุ้นของไออาร์พีซี โดยแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ตามตารางด้านล่างนี้

ระดับการกำกับดูแล	ระดับการกำกับดูแล
 Control ปฏิบัติตามที่กำหนด	บริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี ปฏิบัติตามนโยบายของไออาร์พีซี
 Directive ปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน	บริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี ปฏิบัติตามนโยบายของไออาร์พีซี โดยหากเรื่องใดไม่สามารถดำเนินการได้ ให้ใช้หลักการ Apply & Explain และขอคำปรึกษาจากผู้บริหารระดับรอง กรรมการผู้จัดการใหญ่ขึ้นไปของสายงานของไออาร์พีซี
 Consult หารือและสรุปแนวทางร่วมกัน	บริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี พิจารณาโดยใช้หลักการ Apply & Explain และร่วมหารือ/ขอความเห็น/ขอคำแนะนำจากไออาร์พีซีก่อนดำเนินการ
 Inform แจ้งให้ทราบ	บริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี แจ้งให้ไออาร์พีซีรับทราบตามวาระ หรือเมื่อไออาร์พีซีร้องขอ

หมายเหตุ: บริษัทแม่ที่มี Operation มีหน้าที่กำกับดูแลบริษัทลูก และบริษัทในลำดับถัด ๆ ไป ที่เป็น Holding Company ตาม IRPC Group Way of Conduct

ระดับการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี



สัดส่วนการถือหุ้นและการกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี



1 Owner	2 Strategic Owner (Majority Owned)	3 Strategic Director (Equal or Minor Owned)	4 Financial Investor
ไออาร์พีซีเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนมากกว่า 75% และประกอบธุรกิจหลักอย่างมีนัยสำคัญ (Core Business) • บริษัท น้ำมัน ไออาร์พีซี จำกัด (100.00%) • บริษัท เทคโนโลยี ไออาร์พีซี จำกัด (100.00%) • บริษัท รักษ์ป่าสัก จำกัด* * ถือหุ้นโดย บริษัท น้ำมัน ไออาร์พีซี จำกัด (100.00%)	ไออาร์พีซีเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีกลุ่มไออาร์พีซี เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือไออาร์พีซีมีสัดส่วนการถือหุ้นมากกว่าผู้ถือหุ้นรายอื่น โดยมีผู้บริหารของไออาร์พีซีปฏิบัติงานเป็นผู้บริหารสูงสุด MD From IRPC • บริษัท ไออาร์พีซี เอ แอนด์ แอล จำกัด (57.48%) • บริษัท โอพอลิเมอร์ จำกัด (55.00%) • บริษัท อินโนโพลีเมด จำกัด (60.00%)	ไออาร์พีซีเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีกลุ่มไออาร์พีซี เป็นผู้ถือหุ้นที่มีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่าหรือเท่ากับผู้ถือหุ้นรายอื่น โดยระบุเป็น บริษัทร่วมทุน MD Depends on Shareholder Agreement • บริษัท ไออาร์พีซี โพลีออล จำกัด (50.00%) ใช้นโยบายของโพลีออล • บริษัท ไออาร์พีซี คลีน พาวเวอร์ จำกัด (IRPCCP) (49.00%) ใช้นโยบายของ GPSC • บริษัท ดับบลิวเอชเอ อินดิเคทีเรียล เอสเตท ระยอง จำกัด (WHA IE) (40.00%) ใช้นโยบายของดับบลิวเอชเอ • บริษัท โมเท็กซ์ โพลีเมอร์ ไทยแลนด์ จำกัด (MYTEX) (50.00%) ใช้นโยบายของโมเท็กซ์ • บริษัท วชิรเลิศเพื่อสังคม จำกัด (50.00%) ใช้นโยบายของไออาร์พีซี	ไออาร์พีซีมีสัดส่วนการถือหุ้นน้อยกว่าผู้ถือหุ้นรายอื่น • บริษัท พีทีที เอนเนอร์ยี โซลูชั่น จำกัด (PTTES) (20.00%) • บริษัท อุเบ เคมิคอลส์ (เอเชีย) จำกัด (UCHA) (25.00%) • บริษัท สานพลังวิสาหกิจเพื่อสังคม จำกัด (15.00%) • บริษัท ระยอง อะเซททีลีน จำกัด (13.04%) • บริษัท ไดอะโฟลอะครีเลต จำกัด (3.65%) • บริษัท บางกอก สหประกันภัย จำกัด (มหาชน) (0.35%) • บริษัท บริหารมหานคร จำกัด (0.02%) • บริษัท ทีพีโอ โพลีน จำกัด (มหาชน) (0.14%) • บริษัท อุตสาหกรรมเหล็กกล้าไทย จำกัด (มหาชน) (16.24%) • บริษัท Guangzhou Saiju Performance Polymer Ltd. (GZSJ) (15.00%) บริษัทที่มีรายได้จากการถือหุ้นจากบริษัทอื่นเป็นหลัก และไม่ประกอบธุรกิจหลักอย่างมีนัยสำคัญเป็นของตนเอง • บริษัท ทีพีโอ โฮลดิ้ง จำกัด (35.01%) • บริษัท ทีพีโอ อีไออีดี จำกัด (36.31%) • บริษัท พรชัยวิสาหกิจ จำกัด (23.65%)

*ข้อมูล ณ วันที่ 8 มิถุนายน 2564





CHAPTER

6

ส่วนที่ 6

นิยามของคำสำคัญ





นิตย ของคำสำคัญ



นิตยของคำสำคัญ



คำจำกัดความ

1. คำจำกัดความ คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการบริษัท *

- (ก) **ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5** ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

*1. คุณสมบัติกรรมการอิสระเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 39/2559

เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

2. บริษัท หมายถึง บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะ ที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวาง การใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงิน การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงาน สอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่า บริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการ ทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการ ของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัย กับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยใน ห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบ กิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (ฅ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท



คำจำกัดความอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีความเป็นอิสระ ของกรรมการ

อ้างอิงตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและ เสนอขายหลักทรัพย์

“บริษัทใหญ่” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- (ก) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในผู้ออกหลักทรัพย์
- (ข) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (ก)
- (ค) บริษัทที่มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (ข) ต่อไปเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการมีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทตาม (ข)

“บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- (ก) บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (ข) บริษัทที่บริษัทตาม (ก) มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (ค) บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ข) ต่อไป เป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของ บริษัทตาม (ข)

“บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน” หมายความว่า บริษัทย่อยตั้งแต่สองบริษัท ขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นบริษัทเดียวกัน ไม่ว่าบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ในชั้นลำดับใดๆ

“บริษัทร่วม” หมายความว่า บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อย มีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการ ดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ต้องเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า

ในกรณีที่ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือ โดยอ้อมรวมกันตั้งแต่ร้อยละยี่สิบแต่ไม่เกินร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิ ออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าผู้ออกหลักทรัพย์หรือ บริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจตามวรรคหนึ่ง เว้นแต่จะพิสูจน์ ให้เห็นเป็นอย่างอื่น



“อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า การมีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- (ก) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
- (ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
- (ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

“ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- (ก) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว
- (ข) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว
- (ค) ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วน
- (ง) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด
- (จ) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ
- (ฉ) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) หรือบริษัทตาม (จ) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้
- (ช) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่า บุคคลดังต่อไปนี้

- (ก) กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท
- (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (ค) ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (ง) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง บุตร หรือคู่สมรสของบุตร
- (จ) นิติบุคคลใดๆ ที่บุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ



“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ (CEO) หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรก นับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

“ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

“ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้



- (ก) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละสิบห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
- (ข) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทได้
- (ค) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท ให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท
- (ง) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัท หรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท เยี่ยงกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัท

2. คำจำกัดความในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกัน

นิยามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขโดยฉบับที่ 4 (พ.ศ. 2551) (มาตรา 89/1)

“บริษัท” หมายความว่า

- (1) บริษัทมหาชนจำกัดที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นต่อประชาชน เว้นแต่บริษัทมหาชนจำกัดที่มีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (2) บริษัทมหาชนจำกัดที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือหลักทรัพย์ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์

“บริษัทย่อย” หมายความว่า

- (1) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทมีอำนาจควบคุมกิจการ
- (2) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทย่อยตาม (1) มีอำนาจควบคุมกิจการ



- (3) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเนื่องกัน โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทย่อยตาม (2)

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการของบริษัท

“กรรมการ” หมายความว่า กรรมการของบริษัท

“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการบริหารงานของบริษัทไม่ว่าโดยพฤติการณ์หรือโดยได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

“บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

- (1) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท และในกรณีที่บุคคลนั้นเป็นนิติบุคคลให้หมายความรวมถึงกรรมการของนิติบุคคลนั้นด้วย
- (2) คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม (1)
- (3) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (1) หรือ (2) มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (4) บุคคลอื่นที่มีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

เมื่อบุคคลใดกระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่าหากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ให้ถือว่าบุคคลดังกล่าวเป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องสำหรับการทำธุรกรรมนั้น

“อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า

- (1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น
- (2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด

- (3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่
กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม



ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 21/2551
เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- (1) “ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า บุคคลที่มีอำนาจควบคุม
กิจการตามมาตรา 89/1
- (2) “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลตามมาตรา 258 (1) ถึง (7)
แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
ก่อนการแก้ไขเพิ่มเติม
- (3) “บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตาม
ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และให้รวมถึงบุคคล
ที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/1 ซึ่งหมายถึง
 - (ก) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
 - (ข) คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของ
กรรมการตาม (ก)
 - (ค) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (ก) หรือ (ข) มีอำนาจควบคุมกิจการ
 - (ง) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่า
หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคล
ดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย
ทั้งนี้ เฉพาะการทำธุรกรรมดังกล่าว
 1. กรรมการของบริษัท
 2. ผู้บริหารของบริษัท
 3. บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
 4. กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
 5. คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ของบุคคลตาม 1. 2. 3. หรือ 4.
- (4) “บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทย่อยตามมาตรา 89/1



3. คำจำกัดความในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นใด

- **ประโยชน์อื่นใด** หมายความว่า สิ่งที่มีมูลค่าได้แก่การลดราคา การรับ
ความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดใน
ลักษณะเดียวกัน
- **การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา** หมายความว่า
การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติ หรือจากบุคคลที่
ให้กันในโอกาสต่าง ๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียมประเพณี หรือ
วัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม
- **ญาติ** หมายความว่า ผู้บุพการี ผู้สืบสันดาน พี่น้องร่วมบิดามารดา
หรือร่วมบิดาหรือมารดาเดียวกัน ลุง ป้า น้า อา คู่สมรส ผู้บุพการี
หรือผู้สืบสันดานของคู่สมรส บุตรบุญธรรม หรือผู้รับบุตรบุญธรรม

4. คำจำกัดความในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศและ การสื่อสาร

- **เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร** (Information and Communication
Technology หรือ ICT) หมายถึง การผสมผสานเทคโนโลยีสารสนเทศ
เข้ากับระบบสื่อสารโทรคมนาคมที่ครอบคลุมระบบสื่อสาร อันได้แก่
วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์ เครื่องมือการสื่อสารอื่น ๆ กับ
ระบบคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ฐานข้อมูล และบริการสารสนเทศ
ตลอดจนระบบเครือข่ายโทรคมนาคมจำนวนมากที่เชื่อมโยงติดต่อกัน
และใช้ร่วมกันได้



5. คำจำกัดความของคุณสมบัติและหน้าที่สำคัญของผู้ตรวจสอบภายใน

- ความเป็นอิสระในการตรวจสอบตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพตรวจสอบภายใน
- มีสิทธิ์ที่จะขอตรวจสอบทรัพย์สินและกิจกรรมต่าง ๆ รวมทั้งหนังสือบัญชี เอกสารประกอบการบันทึกบัญชี จดหมายโต้ตอบ และรายงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- สามารถขอให้พนักงานของหน่วยรับตรวจให้ข้อมูลคำชี้แจง และส่งมอบเอกสารในเรื่องที่ทำการตรวจสอบและต้องเสนอผลการประเมินการควบคุมภายในของบริษัท ต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง





CHAPTER

7

ส่วนที่ 7

ภาคผนวก

- กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- แบบฟอร์มรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- แบบรายงานการรับของขวัญ ของที่ระลึก หรือประโยชน์อื่นใด
- ใบลงนามรับทราบและถือปฏิบัติตามคู่มือฯ
- อ้างอิง





ภาคผนวก



กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการ บริษัท โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ได้จัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้นตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการในการกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติที่ดีในกิจการด้านต่าง ๆ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเป็นรูปธรรม ซึ่งจะช่วยยกระดับมาตรฐาน คุณธรรม และจริยธรรมในการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนด้วยการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ที่สนใจลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย



1. องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.1 คณะกรรมการ เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.2 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน และเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน
- 1.3 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งเลขาธิการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. คุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 2.1 ประธานกรรมการบริษัท ต้องไม่เป็นประธานหรือกรรมการในคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง
- 2.2 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงธุรกิจและบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือมีประสบการณ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และสามารถสร้างคุณค่าเพิ่มหรือคุณประโยชน์ร่วมกัน
- 2.3 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถอุทิศเวลา และใช้ดุลพินิจของตนได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดในการสร้างเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถนำประสบการณ์ในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการมาประยุกต์ใช้ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
- 2.4 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีควรเป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป

3. วาระการดำรงตำแหน่ง และคำตอบแทน

- 3.1 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือตามระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (แล้วแต่ระยะเวลาใดจะถึงก่อน)



3.2 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกตามที่ คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร (รวมแล้วไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปีติดต่อกันโดยไม่มีข้อยกเว้น)

3.3 คำตอบแทนคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

4. การประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4.1 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะต้องมีการประชุมร่วมกัน อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยกำหนดวันและเวลาการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้คณะกรรมการสามารถจัดสรร เวลาเข้าประชุมได้ ทั้งนี้ อาจประชุมเพิ่มเติมได้ตามที่ประธาน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเห็นสมควร

4.2 ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาจเรียกประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นกรณีพิเศษได้ เมื่อได้รับการร้องขอจากกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือประธาน กรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาวาระที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท

4.3 เลขาธิการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี จะต้องส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งระบุวาระ การประชุมไว้อย่างชัดเจนเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม อย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิ หรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและ กำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได

4.4 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งการประชุมทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี โดยองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ จำนวนกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4.5 การลงมติออกเสียง ให้กรรมการมีสิทธิลงมติออกเสียงได้ คนละ 1 เสียง โดยใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ ในกรณีที่ คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก หนึ่งเสียง เพื่อเป็นเสียงชี้ขาด



4.6 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ หรือผู้ที่เห็น สมควรเข้าร่วมประชุม หรือขอให้ชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

5. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

5.1 พิจารณาและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการ ในการกำหนดกรอบ การกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Framework) ที่มีความสอดคล้อง กับโครงสร้างการดำเนินงานของบริษัท และเทียบเคียงได้กับ แนวปฏิบัติหรือหลักการที่เป็นสากล

5.2 กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญและเกี่ยวเนื่อง ได้แก่ จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ การบริหารความยั่งยืน ความ รับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม การต่อต้านการ ทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายที่เกี่ยวข้องทางด้าน GRC (Good Governance, Risk Management and Compliance Management) ให้สอดคล้องกับหลักการมาตรฐาน และ ข้อกำหนดของสถาบันหรือองค์กรกำกับกับบริษัทจดทะเบียนต่าง ๆ ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหน่วยงาน หรือองค์กรที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั้งในระดับประเทศและ ระดับสากล เพื่อสนับสนุนกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ตลอดจนมีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบาย และ แนวปฏิบัติดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

5.3 กำหนดแนวทาง กำกับดูแล และติดตามผล เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีการดำเนินการที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติ ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาและยกระดับการกำกับดูแล กิจการที่ดีของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

5.4 สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการ กำกับดูแลกิจการที่ดีรวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญและเกี่ยวเนื่อง



5.5 พิจารณาให้ความเห็นชอบวิธีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย และรายงานผลต่อคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

5.6 ให้คำปรึกษา คำแนะนำและข้อเสนอแนะแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการ

5.7 ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

6. แผนการพัฒนากรรมการ

6.1 กำกับดูแลให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้เข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ พร้อมทั้งให้มีการเสนอข้อมูลเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสภาพแวดล้อมที่ต้องคำนึงถึง

6.2 ส่งเสริมให้กรรมการได้มีการพัฒนา อบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

6.3 เปิดเผยรายละเอียดของการอบรมและพัฒนากรรมการไว้ในรายงานประจำปี

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน (Self-Assessment)

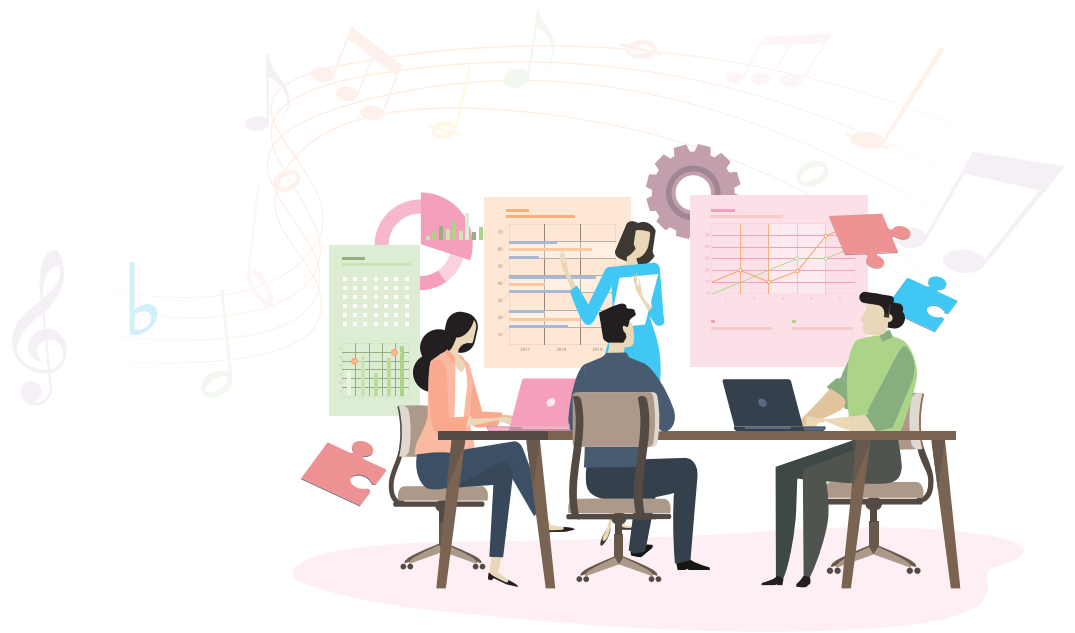
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) เป็นประจำทุกปี และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการ

8. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะสอบทานและประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของกฎบัตรเป็นประจำทุกปี และหากมีการปรับปรุงอย่างมีนัยสำคัญ จะนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณานุมัติ

9. การรายงาน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการรับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT)



แบบฟอร์มรายงานการเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์
(การเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าตนเอง หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
อาจมีผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของไออาร์พีซี)

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ.....นามสกุล.....

ตำแหน่ง.....สังกัด.....

รหัสพนักงาน.....

รายงานครั้งที่..... สำหรับปี.....

ส่วนที่ 1 การเปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ข้าพเจ้าขอรับรอง การรายงานที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์
กับบริษัท โดยมีลักษณะดังต่อไปนี้

- ☐ ข้าพเจ้า **ไม่มี** รายการใด ๆ ที่อาจเป็นผลประโยชน์ขัดกันกับ
ผลประโยชน์ของบริษัท (หากเลือกข้อนี้ให้ข้ามไปส่วนที่ 2 ได้เลย)
- ☐ ข้าพเจ้า **มี / อาจมี** รายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทาง
ผลประโยชน์กับบริษัท โดยมีลักษณะดังต่อไปนี้

1) ข้าพเจ้ามีรายการที่มีลักษณะ อาจมีส่วนได้เสีย หรือเข้าไปมีส่วน
เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมที่มีข้อตกลงทางการค้าทั่วไประหว่าง
บริษัท หรือบริษัทย่อย (บริษัทในกลุ่มไออาร์พีซี) โดยมีข้อเท็จจริง
ดังนี้

☐ โดยใช้**ชื่อข้าพเจ้าเอง** หรือนิตยบุคคลที่ข้าพเจ้าเป็น
กรรมการ/หุ้นส่วนผู้จัดการ

☐ โดยนิตยบุคคลนั้น ซึ่งข้าพเจ้าเป็น**ผู้ถือหุ้น**ในนิตยบุคคลนั้นด้วย

☐ โดยบุคคลที่มีความ**สัมพันธ์ใกล้ชิด**กับข้าพเจ้า

อาทิ คู่สมรส (สามี ภรรยา บุคคลที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภรรยา
ทั้งที่จดทะเบียน หรือไม่จดทะเบียน) ญาติ (บุพการี ผู้สืบสันดาน
พี่น้องร่วมบิดามารดา หรือร่วมบิดา หรือร่วมมารดาเดียวกัน
ลุง ป้า น้า อา คู่สมรส ผู้บุพการี หรือผู้สืบสันดานของคู่สมรส
บุตรบุญธรรม หรือผู้รับบุตรบุญธรรม)

ระบุชื่อนิตยบุคคล

.....

ระบุชื่อ-นามสกุล บุคคลที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิด

.....

เกี่ยวข้องเป็น

.....

2) ข้าพเจ้าคาดว่า (ภายใน 3 เดือนข้างหน้า) จะมีการดำเนินกิจการ หรือมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจการหรือธุรกิจใด ๆ กับคู่ค้า หรือ คู่แข่งทางธุรกิจหลักของบริษัท ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

☐ ไม่มี ☐ มี (ระบุชื่อ คู่ค้า/คู่แข่ง)

3) ข้าพเจ้ามี**รายรับ/รายได้**อื่น จากการดำเนินกิจการ หรือมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจการ หรือธุรกิจ (ในฐานะพนักงาน ผู้บริหาร ผู้จัดการ หุ้นส่วนผู้จัดการ กรรมการ ตัวแทน ฯลฯ)

☐ ไม่มี ☐ มี (ระบุชื่อนิติบุคคลที่เป็นผู้จ่ายรายได้)

ส่วนที่ 2 การรับรองตนเอง

ข้าพเจ้ายืนยัน และให้การรับรองตนเองดังต่อไปนี้

(ตอบตามความเป็นจริงทุกข้อ)

- ☐ ข้าพเจ้าปฏิบัติหน้าที่ตามหลักจรรยาบรรณของความเป็นพนักงาน
- ☐ ข้าพเจ้าปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยยึดถือประโยชน์ส่วนรวมของบริษัท โดยใช้อำนาจตามตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไปโดยสุจริต ยุติธรรม และไม่กระทำการใดที่จะก่อให้เกิดความไม่เชื่อถือ หรือความไม่ไว้วางใจในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานของบริษัท
- ☐ ข้าพเจ้าไม่ใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกร้องผลประโยชน์ต่าง ๆ จากบุคคล หรือหน่วยงานที่เข้ามาเกื้อหนุนสัมพันธ์กับบริษัท ซึ่งการเรียกร้องผลประโยชน์ดังกล่าว ส่งผลต่อการตัดสินใจ หรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือหน่วยงานนั้น



☐ ข้าพเจ้าไม่มีส่วนได้เสีย ไม่รับผลประโยชน์หรืออื้อประโยชน์หรือเรียกร้องสิทธิประโยชน์/ประโยชน์อื่นใด ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมกับหน่วยงาน หรือผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมของบริษัท

☐ ข้าพเจ้าไม่ประกอบธุรกิจหรือมีส่วนได้เสียในธุรกิจที่เป็นผู้เข้ามาเกื้อหนุนสัมพันธ์กับบริษัท

☐ ข้าพเจ้าไม่ทำงานพิเศษหรือประกอบธุรกิจโดยอาศัยตำแหน่งหน้าที่ในบริษัท ในการสร้างความน่าเชื่อถือ

☐ ข้าพเจ้าไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทที่เป็นความลับ หรือที่ได้รับทราบหรือได้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น และจะรักษาความลับ และไม่เปิดเผยข้อมูลความลับของบริษัท

☐ ข้าพเจ้าไม่นำบุคลากรหรือทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์หรืออื้อผลประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

ข้าพเจ้ายืนยันว่า ข้าพเจ้าปฏิบัติงานด้วยความเที่ยงธรรม โดยไม่ได้คำนึงถึงผลประโยชน์ส่วนตัว หรือผลประโยชน์ของบุคคลใด และข้าพเจ้า **ไม่มี** ส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีความสัมพันธ์ใด ๆ ที่มีผลกระทบ หรืออาจทำให้การใช้วิจารณญาณของข้าพเจ้าไม่เที่ยงธรรม หรือมีอคติ หรือได้รับสิ่งของ หรือผลตอบแทนใด ๆ ที่จะทำให้เกิด หรืออาจทำให้ขาดความเที่ยงธรรมในการใช้วิจารณญาณในการปฏิบัติหน้าที่

หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของข้าพเจ้าจากที่ได้รายงานไว้ข้างต้น ข้าพเจ้าจะแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาของข้าพเจ้าทราบ และจะรับดำเนินการจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มเติมโดยทันที



ลงชื่อ.....ผู้รายงาน
(.....)

หมายเหตุ: สามารถรายงานผ่านระบบของหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่ดี
website: <http://cg.irpc.in.th>

**แบบรายงานการรับของขวัญ ของที่ระลึก หรือประโยชน์อื่นใด
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มไออาร์พีซี)**

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

เรียน
(ผู้บังคับบัญชา : ผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป)



ข้าพเจ้า (นาย/นาง/นางสาว).....
ตำแหน่ง สังกัด รหัสพนักงาน
เบอร์ภายใน..... ขอรายงานการได้รับของขวัญ ของที่ระลึก
หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง
หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) และหลักการทำกับดูละการที่ดี ดังนี้

1.ข้าพเจ้าได้รับ.....

จาก (ชื่อบริษัท/บุคคล)

เนื่องจาก.....เมื่อวันที่.....

2.ข้าพเจ้าได้รับ.....

จาก (ชื่อบริษัท/บุคคล)

เนื่องจาก.....เมื่อวันที่.....

ข้าพเจ้าขอยืนยันว่า ได้แจ้งให้บุคคลภายนอกทราบถึงนโยบายการรับ-ให้
ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ของบริษัทแล้ว
แต่เนื่องจากเป็นกรณีที่มีความจำเป็นและข้าพเจ้าไม่สามารถส่งคืนได้ ทั้งนี้
การรับของขวัญดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน หรือ
การตัดสินใจ หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด

ลงชื่อ (ผู้รายงาน)
(.....)

ความเห็นของผู้บังคับบัญชา (ผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป)
(อ้างอิงตามนโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด
(No Gift Policy) ประกาศบริษัท ที่ 027/2559)

- ☐ เนื่องจากเป็นของบริโภคซึ่งมีวันหมดอายุน้อยกว่า 1 เดือน จึงให้จัดสรร
ภายในหน่วยงาน
- ☐ เป็นของที่ระลึกในนามองค์กรส่งมอบให้สำนักกิจการองค์กร (กรุงเทพฯ)
เพื่อบันทึกเป็นทรัพย์สินของบริษัท
- ☐ เป็นของที่ระลึกในนามองค์กรส่งมอบให้หน่วยงาน CSR (ระยอง) เพื่อ
บันทึกเป็นทรัพย์สินของบริษัท
- ☐ บริจาคเพื่อการสาธารณกุศล หรือสาธารณประโยชน์
.....
- ☐ อื่นๆ

ลงชื่อ (ผู้บังคับบัญชา) :
(.....)

ตำแหน่ง :

วันที่ :/...../.....

หมายเหตุ: สามารถรายงานผ่านระบบของหน่วยงานทำกับดูละการที่ดี
website: <http://cg.irpc.in.th>





ใบลงนามรับทราบและถือปฏิบัติตาม
คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้รับทราบคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและ
จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจฉบับนี้แล้ว มีความเข้าใจ
ยอมรับ และยึดถือเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) และกลุ่มไออาร์พีซี

จึงได้ลงลายมือไว้เป็นหลักฐาน

(.....)

ตำแหน่ง

สาขางาน

ฝ่าย

วันที่/...../.....

อ้างอิง

กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย

1. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
2. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สามารถดูรายละเอียดกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยได้ที่ www.irpc.co.th

นโยบายตามแนวทางการบริหารจัดการแบบกลุ่มไออาร์พีซี

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Risk Management)
3. นโยบายการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance)
4. นโยบายการควบคุมภายใน (Internal Control)
5. นโยบายด้านการวางแผนกลยุทธ์ (Strategic Planning)
6. นโยบายการเงิน (Finance)
7. นโยบายบัญชี (Accounting)
8. นโยบายภาษี (Tax)
9. นโยบายการปลูกฝังค่านิยมองค์กร (Core Value)
10. นโยบายการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)
11. นโยบายการบริหารชื่อเสียงและกิจกรรมเพื่อสังคม (Corporate Reputation and Social Responsibility: CRSR)
12. นโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืน (Sustainability Management)
13. นโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management)
14. นโยบายคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม (QSHE)
15. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resources Management)
16. นโยบายการจัดโครงสร้างองค์กร (Organizational Structure)
17. นโยบายการจัดการความรู้ (Knowledge Management)
18. นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง (Procurement)
19. นโยบายการวิจัยพัฒนาและเทคโนโลยี (Research Development & Technology)
20. นโยบายดิจิทัล (Digital)
21. นโยบายประกันภัย (Insurance)

สามารถดูรายละเอียดนโยบายต่าง ๆ ข้างต้นผ่าน INTRANET หรือผ่านเว็บไซต์ <http://cg.irpc.in.th>



“CG CONDUCTOR”

Design Concepts

ในการดำเนินธุรกิจเพื่อก้าวไปสู่เป้าหมายเดียวกัน ทิศทางและกลยุทธ์เป็นสิ่งสำคัญสำหรับคนในองค์กรที่จะเดินไปสู่จุดหมายปลายทางด้วยความสำเร็จ แต่การที่จะทำให้เกิดความยั่งยืนได้นั้น การตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันโดยยึดมั่นบนหลักพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ก็เป็นสิ่งสำคัญไม่แพ้กัน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเล่มนี้ จึงเป็นเสมือนเครื่องมือที่จะนำทุกคนในองค์กรให้ขับเคลื่อนไปในทิศทางที่กำหนดไว้เพื่อการเติบโตได้อย่างยั่งยืน

การนำตัว CG Mascot มาแต่งชุด Conductor จึงเป็นการออกแบบเพื่อสร้างความจดจำในเชิงสัญลักษณ์ในความเป็น IRPC's CG และยังเป็นการสร้าง Character ให้สอดคล้องกับเนื้อหาที่ต้องการจะสื่อสารได้อีกด้วย Conductor หรือวาทยากรคือผู้กำกับที่จะคอยควบคุมจังหวะโดยใช้สัญญาณมือหรือไม้บัตอง (Baton) เป็นผู้มองเห็นภาพรวมทั้งหมดและดึงความสัมพันธ์ของเครื่องดนตรีแต่ละชิ้นออกมา เพื่อสอดประสานรวมเป็นหนึ่งเดียวกัน เกิดเป็นท่วงทำนองที่ไพเราะเพราะพริ้ง

การทำงานของคนในองค์กรก็เช่นเดียวกัน เปรียบเสมือนวง Orchestra ที่จะต้องมีฝ่ายต่างๆ ทำหน้าที่บรรเลงเพลงไปตามตัวโน้ตที่กำหนดไว้ โดยมี Conductor เป็นคนคอยให้จังหวะ หนักเบา ประสานเสียงกันได้อย่างลงตัวเพื่อให้ได้บทเพลงที่ไพเราะและสื่อสารอารมณ์ได้ตามที่ต้องการ เช่นเดียวกับการทำงานของ ไออาร์พีซี ที่แต่ละฝ่ายจะต้องดำเนินบทบาทหน้าที่ของตนไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้ เพื่อก้าวไปสู่เป้าหมายเดียวกัน ด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และแข่งขันได้ สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่กิจการและผู้ถือหุ้นได้อย่างยั่งยืน และนี่จึงเป็นที่มาของแนวคิดในการออกแบบคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเล่มนี้



CG Mascot Story

การดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือธรรมาภิบาล (Corporate Governance) มักจะเป็นการทำงานที่อยู่เบื้องหลังโดยหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่ดี ไม่เพียงแต่สนับสนุนการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้เพียงเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการสร้างเชื่อมั่นและความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอันจะนำไปสู่ความมั่นคงและเป็นรากฐานของการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

ในช่วงต้นปี 2563 สำนักกิจการองค์กร ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ดำเนินงานด้านการกำกับองค์กร ได้จัดทำแบบสำรวจ CG Brand Awareness เพื่อวัดระดับความตระหนักรู้ของพนักงานที่มีต่อหน่วยงานและการดำเนินงานด้านธรรมาภิบาล ซึ่งจากผลสำรวจบ่งชี้ว่าการดำเนินงานด้านการกำกับองค์กรควรมีการสร้างแบรนด์เพื่อส่งเสริมความตระหนักรู้และความเข้าใจที่ดีในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งในระดับภายในและภายนอกองค์กร โดยส่วนหนึ่งของแบบสำรวจได้เปิดโอกาสให้พนักงานร่วมโหวตสัญลักษณ์ที่จะมาเป็นตัวแทนของงานกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และ “สิงโต” ได้รับการโหวตมากที่สุด โดยเป็นสัญลักษณ์ที่สื่อถึงความเป็นผู้นำ ความแข็งแกร่ง ความกล้าหาญ และการรักษาเกียรติยศ อันจะนำองค์กรสู่ความก้าวหน้าอย่างยั่งยืน

จึงเป็นที่มาของ “สิงโตแห่งบ้าน CG” ผู้ที่จะมาร่วมส่งเสริมภาพลักษณ์ใหม่ของงานกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สามารถเข้าถึงง่าย เป็นมิตรกับทุกคน และยินดีให้การสนับสนุนทุกหน่วยงาน เพื่อให้การประกอบกิจการขององค์กรเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



ด้วยคู่มือเล่มนี้

ไออาร์พีซี

จกยังยืนรัศมี

อยู่ยัง

สานพลังร่วมวิถียึดมั่น

แบบกลุ่ม

รวมหนึ่งกำกับสร้าง

แก่นแท้องค์กร



To Shape Material and Energy Solutions
in Harmony with Life



www.irpc.co.th