

ฉบับปรับปรุง ปี 2556

**คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)**

สารบัญ

หน้า

| | |
|---|----|
| ประกาศบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 3 |
| วิสัยทัศน์ (Vision) | 4 |
| นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 5 |
| ส่วนที่ 1 บททั่วไป | 7 |
| 1. หลักการและเหตุผล | 7 |
| 1.1 ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี | 7 |
| 1.2 หลักปฏิบัติเกี่ยวกับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 7 |
| ส่วนที่ 2 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 9 |
| ส่วนที่ 3 จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน | 19 |
| ส่วนที่ 4 แนวปฏิบัติที่ดี ที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี | 23 |
| 4.1 แนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) | 24 |
| 4.2 แนวปฏิบัติที่ดีของผู้บริหารและพนักงาน | 25 |
| 4.3 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล | 26 |
| 4.4 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับรายการทางบัญชีและการเงิน | 27 |
| 4.5 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน | 28 |
| 4.6 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรายงานผลประโยชน์ที่ขัดกัน | 29 |
| 4.7 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด | 30 |
| 4.8 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรักษาความลับ | 30 |
| 4.9 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ | 31 |
| 4.10 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | 32 |
| 4.11 แนวปฏิบัติที่ดีด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม | 33 |
| 4.12 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการจัดหาพัสดุ | 34 |
| ส่วนที่ 5 ภาคผนวก | 36 |
| ● คำจำกัดความ | 43 |
| ● ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี | 44 |
| ● ไบลงนามรับทราบและถือปฏิบัติ | 45 |

ประกาศ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ ไออาร์พีซี ทุกคนยึดถือเป็นแนวปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้ ไออาร์พีซี เป็นบริษัทที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับกิจการ และการบริหารงานที่เป็นเลิศ มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

นับตั้งแต่เดือนกันยายน พ.ศ. 2550 ไออาร์พีซี ได้ประกาศหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ไออาร์พีซี และจัดทำคู่มือโดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ ไออาร์พีซี ทุกคนได้รับทราบ และนำมาใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานเสมือนเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งได้รับการยอมรับจากทุกฝ่ายด้วยดีตลอดมา และได้มีการปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครั้งที่ 1 พ.ศ. 2552 บัดนี้คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรปรับปรุงคู่มือฯ ครั้งที่ 2 เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 และ ASEAN Score Card

เพื่อเป็นการแสดงถึงพันธะสัญญาที่จะร่วมกันยึดถือสาระสำคัญในคู่มือฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2 เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน จึงขอให้บุคลากรทุกระดับของ ไออาร์พีซี ลงนามรับทราบ ทำความเข้าใจ และยอมรับเป็นหลักปฏิบัติเพื่อธำรงไว้ซึ่งการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ไออาร์พีซี ต่อไป

นายชายน้อย เผื่อน โกสุม

ประธานกรรมการ

(วัน/เดือน/ปี)

นายเชิดพงษ์ สิริวิชัย

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นายอธิตม เติบศิริ

กรรมการผู้จัดการใหญ่

วิสัยทัศน์ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

- ตั้งเป้าหมายสู่การเป็น “บริษัทปิโตรเคมีชั้นนำครบวงจรของเอเชียภายในปี 2020” (Leading Integrated Petrochemical Complex in Asia by 2020)

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ (IRPC's Good Corporate Governance Policy)

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนาที่ประสงค์ที่จะส่งเสริมให้ บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการที่ดีเลิศโดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมุ่งมั่นที่จะนำเอาหลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ ทั้ง 6 ประการ คือ
 - 1.1 ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง สามารถชี้แจง และอธิบายการตัดสินใจนั้นได้ (Accountability)
 - 1.2 ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ (Responsibility)
 - 1.3 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน มีความเป็นธรรม และมีคำอธิบาย (Equitable Treatment)
 - 1.4 ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง (Transparency)
 - 1.5 การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรในระยะยาว (Vision to Create Long Term Value)
 - 1.6 การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Ethics) มาใช้ในการดำเนินงาน มีโครงสร้างการบริหารที่มีความสัมพันธ์กันระหว่างคณะกรรมการ บริษัทฯ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม
2. คณะกรรมการบริษัทฯ จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความทุ่มเทและรับผิดชอบ มีความเป็นอิสระ และมีการจัดแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ออกจากกันอย่างชัดเจน
3. คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของ บริษัทฯ โดยจะต้องพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแนวทางการบริหารจัดการที่มีความเหมาะสม รวมทั้งต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชี รายงานทางการเงินและการสอบบัญชี มีความน่าเชื่อถือ
4. คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้นำในเรื่องจริยธรรม เป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ และสอดส่องดูแลในเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
5. คณะกรรมการบริษัทฯ อาจแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องขึ้นตามความเหมาะสม เพื่อช่วยพิจารณากลับกรองงานที่มีความสำคัญอย่างรอบคอบ
6. คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประเมินผลตนเองรายปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการฯ
7. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณากำหนดจรรยาบรรณของ บริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการฯ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคนใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติ ควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของ บริษัทฯ

8. มีการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทฯ ทั้งในเรื่องทางการเงินและที่ไม่ใช่เรื่องทางการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ รับผิดชอบในเรื่องการให้ข้อมูลกับนักลงทุนและประชาชนทั่วไป
9. ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ จะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน มีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศ และมีช่องทางในการสื่อสารกับ บริษัทฯ ที่เหมาะสม
10. มีระบบการคัดสรรบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งบริหารที่สำคัญทุกระดับอย่างเหมาะสม และมีกระบวนการสรรหาที่โปร่งใส เป็นธรรม

ส่วนที่ 1 : บททั่วไป

1. หลักการและเหตุผล

ด้วย บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ได้เล็งเห็นความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร (Good Corporate Governance) เพื่อให้องค์กรมีระบบการบริหารจัดการที่มีคุณธรรม โปร่งใสและตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับนี้ขึ้นมา เพื่อเป็นรูปแบบของการดำเนินธุรกิจของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของไออาร์พีซี ได้รับทราบและนำไปปฏิบัติเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรวมทั้งคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวม

1.1 ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.1.1 เสริมสร้างระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และมีมาตรฐานชัดเจนเป็นสากล ซึ่งจะช่วยให้ไออาร์พีซี มีศักยภาพในการแข่งขัน ป้องกันและขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
- 1.1.2 สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้น ทั้งภายในและภายนอกประเทศ และมีส่วนในการเพิ่มมูลค่าหุ้นให้กับบริษัทฯ
- 1.1.3 เป็นเครื่องมือในการวัดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และตรวจสอบการทำงานต่าง ๆ เพื่อการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- 1.1.4 การสร้างกรอบความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมทั้งเป็นการสร้างพันธะผูกพันเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารใช้อำนาจภายในขอบเขตที่กำหนด

1.2 หลักปฏิบัติเกี่ยวกับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

- 1.2.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจรรยาบรรณและแนวปฏิบัติที่ดีต่าง ๆ ถือเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งบุคลากรทุกระดับต้องทำความเข้าใจยึดมั่น และปฏิบัติให้ถูกต้อง
- 1.2.2 หากพบว่ามีกรณีละเมิดต่อหลักการนี้ และผลการสอบสวนอย่างเป็นธรรม ปรากฏว่าเป็นจริง บริษัทฯ จะมีการพิจารณาลงโทษทางวินัยและ/หรือทางกฎหมายตามความเหมาะสม
- 1.2.3 บริษัทฯ คาดหมายให้บุคลากรทุกคนรายงาน โดยสุจริตถึงการปฏิบัติที่ขัดหรือสงสัยว่าจะขัดต่อหลักการต่าง ๆ ต่อผู้บังคับบัญชา หรืออาจขอคำปรึกษาจากสำนักกิจการองค์กร สำนักตรวจสอบ

ภายในหรือฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล โดย บริษัทฯ จะถือเป็นข้อมูลความลับ ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชา เพื่อให้ปฏิบัติตามหลักการและจรรยาบรรณที่กำหนดไว้

- 1.2.4 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ควรได้รับการปรับปรุงให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้นตามความเหมาะสม ในกรณีที่มีข้อสงสัยในการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติที่ดีหรือจรรยาบรรณใด ๆ ในคู่มือฉบับนี้ พนักงานสามารถใช้ดุลพินิจของตนเองในเบื้องต้น โดยการสอบถามตัวเองก่อนว่าสิ่งที่ทำนั้น
- : เป็นสิ่งที่ถูกต้องหรือไม่
 - : เป็นที่ยอมรับและสามารถเปิดเผยต่อสังคมหรือไม่
 - : เป็นการทำให้เกิดความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือไม่หรือสอบถามโดยตรงไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบในเรื่องนั้น ๆ หรือที่สำนักกิจการองค์กร

ส่วนที่ 2 : หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของไออาร์พีซี (IRPC's Good Corporate Governance Principles)

คณะกรรมการ บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมให้ บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

จากเจตนารมณ์ดังกล่าว คณะกรรมการ บริษัทฯ จึงเห็นควรให้กำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน บริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและเพื่อให้บุคลากรทุกคน มีทัศนคติที่ดี มีพฤติกรรมที่เรียนรู้ มีพัฒนาการอย่างสร้างสรรค์ และมีจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม ซึ่งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ ประกอบด้วยสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 2.1 หลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ
- 2.2 องค์กรประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการ และการแต่งตั้ง
- 2.3 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ
- 2.4 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ
- 2.5 การจัดตั้งคณะกรรมการชุดเฉพาะเรื่อง
- 2.6 การประชุมคณะกรรมการ และการได้รับเอกสารข้อมูลต่างๆ
- 2.7 การประเมินผลคณะกรรมการ
- 2.8 ค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 2.9 จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- 2.10 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- 2.11 คณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี
- 2.12 การบริหารความเสี่ยง
- 2.13 สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
- 2.14 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- 2.15 การแจ้งเบาะแส
- 2.16 แผนการสืบทอดตำแหน่ง

2.1 หลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี หมายถึง การจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการภายในองค์กร เพื่อเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงานและผู้ถือหุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม ซึ่งการจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการดังกล่าว จะต้องสะท้อนถึงหลักการสำคัญดังต่อไปนี้

- 2.1.1 ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง สามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้ หรือ Accountability
- 2.1.2 ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ หรือ Responsibility
- 2.1.3 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน มีความเป็นธรรม และมีคำอธิบายได้ หรือ Equitable Treatment
- 2.1.4 ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือ Transparency
- 2.1.5 การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรในระยะยาว หรือ Vision to Create Long Term Value
- 2.1.6 การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือ Ethics

2.2 องค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการ และการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทฯ ถือเป็นหัวใจสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ โดยต้องประกอบด้วยผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเท และใช้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดองค์ประกอบ และคุณสมบัติที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมถึงการแต่งตั้งกรรมการไว้ดังต่อไปนี้

- 2.2.1 มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 17 คน
- 2.2.2 มีกรรมการอิสระที่มีความเป็นมืออาชีพไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2.2.3 กรรมการต้องมีอายุไม่เกิน 70 ปี
- 2.2.4 กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ ไม่เกิน 3 วาระติดกัน (9 ปี) เว้นแต่กรรมการท่านใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น ก็ให้พิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพ และชี้แจงเหตุผลต่อผู้ถือหุ้น
- 2.2.5 กำหนดการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยของ

- กรรมการบริษัทฯ รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท
- 2.2.6 เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในสาขาต่าง ๆ เพื่อผสมผสานความรู้ความสามารถที่จำเป็น โดยควรประกอบด้วย ผู้ที่มีความรู้ด้านธุรกิจปิโตรเลียมและปิโตรเคมีอย่างน้อย 3 คน ผู้มีความรู้ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และผู้มีความรู้ด้านบัญชีและการเงินอย่างน้อย 1 คน
 - 2.2.7 มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพรบ.บริษัทมหาชนจำกัด และพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการ
 - 2.2.8 การแต่งตั้งกรรมการต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยมีการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการพร้อมประวัติอย่างเพียงพอสำหรับการตัดสินใจผ่านคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
 - 2.2.9 มีการเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคน และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ
 - 2.2.10 กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ควรได้รับฟังการบรรยายสรุปเกี่ยวกับข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทฯ ภายในเวลาสามเดือนนับจากที่ได้รับการแต่งตั้ง

2.3 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

- 2.3.1 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ภายใต้การนำของประธานกรรมการบริษัทฯ มีภาวะผู้นำและสามารถควบคุมการดำเนินงานของผู้บริหาร ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริษัทฯ จึงควรจัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ออกจากกันอย่างชัดเจน
- 2.3.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องประกอบด้วย กรรมการอิสระจากภายนอกซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ โดยกรรมการอิสระจะต้องเข้าถึงข้อมูลทางการเงิน และทางธุรกิจอย่างเพียงพอที่จะสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รักษาประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมโดยสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับการแต่งตั้ง
- 2.3.3 กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติความเป็นอิสระ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีคุณสมบัติอื่นๆตามที่ บริษัทฯ กำหนด (ดูคำจำกัดความใน ส่วนที่ 5 : ภาคผนวก) เพื่อสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกัน และ ดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทอื่นซึ่งมีผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกัน นอกจากนี้ ยังต้องสามารถให้ความคิดเห็นในการประชุมได้อย่างเป็นอิสระ

2.4. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเสริมสร้างความแข็งแกร่งในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีบทบาทหน้าที่ที่สำคัญในเชิงรุกดังต่อไปนี้

- 2.4.1 ทุ่มเวลา และให้ความสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยร่วมกัน แสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ มีการแสวงหาข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางดังกล่าว รวมถึงมีการพิจารณาถึงประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารจะสามารถนำ วิสัยทัศน์ ทิศทางและกลยุทธ์ที่กำหนดขึ้นไปปฏิบัติให้เกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 2.4.2 ทบทวนและให้ความเห็นชอบกับกลยุทธ์และนโยบายที่สำคัญ รวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายทาง การเงินและแผนงานต่างๆ ของบริษัทฯ พร้อมทั้งติดตามผู้บริหารให้มีการปฏิบัติตามแผนงานที่ กำหนดไว้ตามทิศทางและกลยุทธ์องค์กรอย่างสม่ำเสมอ
- 2.4.3 จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือ รวมทั้งดูแลให้มี กระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 2.4.4 จัดให้มีการพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงสำคัญที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังกล่าวอย่างครอบคลุม ดูแลให้ผู้บริหารมีระบบหรือกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหาร จัดการความเสี่ยง รวมถึงการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงดังกล่าว
- 2.4.5 สอดส่องดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่ เกี่ยวโยงกัน ให้ความสำคัญในการพิจารณาธุรกรรมหลักที่มีความสำคัญ โดยมุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์ สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม
- 2.4.6 จัดให้มีระบบ หรือกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่มีความเหมาะสม เพื่อ ก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้น และระยะยาว
- 2.4.7 กำหนดการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการใหญ่ จะต้องได้รับความเห็นชอบ จากคณะกรรมการบริษัทฯ ส่วนผู้บริหารระดับสูงจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ ใหญ่ ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทในเครือหรือบริษัทร่วมทุนตามจำนวนสัดส่วน การถือหุ้น หรือตามข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น ซึ่งกำหนดให้เป็นอำนาจของคณะ กรรมการบริหาร
- 2.4.8 ประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่อย่างสม่ำเสมอ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ ใหญ่ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงาน
- 2.4.9 จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และมีการประเมินผลในด้านการ เปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส น่าเชื่อถือและมีมาตรฐานสูง
- 2.4.10 เป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานที่ดี สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ

- 2.4.11 สนับสนุนให้บริษัทฯ มีการดำเนินงานเพื่อดำเนินการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย

2.5 การจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

เพื่อให้มีการพิจารณากลับกรองการดำเนินงานที่สำคัญอย่างรอบคอบ และมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องขึ้น 4 คณะ ดังต่อไปนี้

- 2.5.1 คณะกรรมการบริหาร โดยแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจปีโตรเลียมและปิโตรเคมี โดยมีอำนาจและหน้าที่ในการพิจารณากลับกรองแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายการเงินการลงทุนของบริษัทฯ และกำหนดทิศทางนโยบายการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ และอนุมัติหลักเกณฑ์การลงทุน และข้อเสนอการลงทุนตามระเบียบบริษัทฯ พิจารณาและดำเนินการในประเด็นที่สำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ พิจารณากลับกรองและให้ข้อเสนอแนะงานทุกประเภทที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ ในเครือ หรือ บริษัทฯ ร่วมทุนตามจำนวนสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น รวมถึงพิจารณาเรื่องอื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- 2.5.2 คณะกรรมการตรวจสอบ โดยแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ “หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น” อย่างน้อย 3 คน และต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ / กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ดูแลรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในการคัดเลือกผู้ตรวจสอบบัญชี การพิจารณาข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ทั้งนี้มีอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน
- 2.5.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นคณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีการกำหนดวิธีการสรรหาอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส และเพื่อทำหน้าที่พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนที่เป็นธรรม และสมเหตุสมผล เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- 2.5.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เพื่อทำหน้าที่พิจารณา นำเสนอแนวปฏิบัติและให้คำแนะนำด้านการ

กำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

2.6 การประชุมคณะกรรมการ และการได้รับเอกสารข้อมูลต่างๆ

- 2.6.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ควรอุทิศเวลา ทูมเทและให้ความสนใจกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างเต็มที่พร้อมที่จะเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยควรเข้าร่วมเข้าประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ กรรมการต้องมาประชุมอย่างน้อยก็หนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 2.6.2 การขาดการประชุมมากกว่า 3 ครั้งติดต่อกันโดยไม่มีเหตุอันสมควร ถือว่าไม่มีความประสงค์ที่จะเป็นกรรมการบริษัทฯ อีกต่อไป ทั้งนี้ หากกรรมการมีความจำเป็นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้จะต้องแจ้งลาต่อประธานกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.6.3 กรรมการผู้จัดการใหญ่ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้จัดวาระประชุม ทั้งนี้ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการควรร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว กรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม
- 2.6.4 ประธานกรรมการบริษัทฯ ต้องมั่นใจว่า คณะกรรมการฯ ได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้กับผู้บริหารในการนำเสนอข้อมูล และเพียงพอสำหรับคณะกรรมการฯ ที่จะอภิปรายในประเด็นที่สำคัญ
- 2.6.5 ประธานกรรมการบริษัทฯ ควรพิจารณาการที่ชัดเจนเพื่อให้กรรมการได้รับข้อมูลที่เกี่ยวข้องล่วงหน้า โดยมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละครั้ง
- 2.6.6 คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถขอเอกสารข้อมูล คำปรึกษา และบริการต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ จากผู้บริหารระดับสูง เพื่อประกอบการประชุมแต่ละครั้ง และสามารถ ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้หากเห็นว่าจำเป็น โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด
- 2.6.7 กรรมการที่อาจจะมีความเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในแต่ละวาระการประชุม จะต้องงดออกเสียง หรือให้ความเห็นในวาระนั้นๆ
- 2.6.8 การจดบันทึกการประชุมคณะกรรมการฯ จะต้องมีความชัดเจนทั้งผลการประชุม และความเห็นของคณะกรรมการฯ เพื่อใช้อ้างอิง
- 2.6.9 สำนักกิจการองค์กรและเลขานุการบริษัท มีหน้าที่ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และร่วมกับงานนักลงทุนสัมพันธ์ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ ควรรับทราบรวมทั้งให้ข้อมูลแก่กรรมการฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

- 2.6.10 บริษัทฯ โดยคณะกรรมการต้องแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อทำหน้าที่ และรับผิดชอบตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.7 การประเมินผลของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องมีการประเมินผลตนเองรายปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และให้เปิดเผยในรายงานประจำปีด้วย

2.8 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่

- 2.8.1 คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการฯ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ในด้านการกำหนดโครงสร้าง/ องค์ประกอบ ของค่าตอบแทนซึ่งควรมีลักษณะสำคัญดังนี้
- มีความเป็นธรรม เหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน
 - อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้หรือเทียบเคียงได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน
 - โครงสร้าง/องค์ประกอบค่าตอบแทนควรมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ
- 2.8.2 คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง จะต้องรายงานเกี่ยวกับนโยบายเรื่องค่าตอบแทน กรรมการ หลักการและเหตุผล ไว้ในรายงานประจำปีและงบการเงินของบริษัทฯ

2.9 จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงกำหนดจรรยาบรรณของบริษัทฯ ขึ้น เพื่อให้คณะกรรมการ บริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคนใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติ ควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ ดังรายละเอียดปรากฏในส่วนที่ 3 ของคู่มือ "เรื่อง หัวข้อจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ" ซึ่งพอสรุปได้ดังนี้

- 2.9.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ควรเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง บริหารงานอย่างเต็มความสามารถ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวัง ไม่ฝักใฝ่การเมือง มีความเป็นอิสระทั้งการตัดสินใจและการกระทำ โดยไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือที่เป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ และมุ่งมั่นป้องกัน และจัดการกระทำทุจริตทุกประเภท

- 2.9.2 ผู้บริหาร และพนักงาน ควรมุ่งมั่นในการพัฒนา เสริมสร้างวัฒนธรรมการทำงานเป็นทีม สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า คำนึงถึงความเสมอภาค และความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัยของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตประชาชน รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต มุ่งมั่น ท่วมเท โดยถือประโยชน์ของ บริษัทฯ เป็นสำคัญ

2.10 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- 2.10.1 คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกันตามที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง
- 2.10.2 สารสนเทศของบริษัทฯ จะต้องจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบ มีความชัดเจน ถูกต้อง และโปร่งใส ด้วยภาษาที่กระชับ เข้าใจง่าย มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ทั้งด้านบวกและด้านลบ
- 2.10.3 มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์ ทำหน้าที่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ให้กับนักลงทุน พนักงาน ผู้ที่เกี่ยวข้อง และสาธารณชนทั่วไป และมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่เป็นตัวแทนบริษัทฯ ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น สถาบันทางการเงิน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 2.10.4 คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการเสนอรายงานการประเมินฐานะ และแนวโน้มของบริษัทฯ โดยสรุปในลักษณะที่เข้าใจได้ง่ายไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 2.10.5 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการทำงานบุคคล บัญชีกำไรขาดทุน และรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี พร้อมทั้งรายงานประจำปีของคณะกรรมการ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2.10.6 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดทำรายงานอธิบายถึงความรับผิดชอบของตนในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
- 2.10.7 คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถจัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่จำเป็นเพื่อการวิเคราะห์ในรูปแบบต่างๆ นอกเหนือจากรายงานทางการเงิน และรายงานการตรวจสอบ
- 2.10.8 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดทำ และเปิดเผย
- รายงานการถือหลักทรัพย์ของตน และของกลุ่มสมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทนั้น ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าว ต่อสำนักงานตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
 - รายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

- 2.10.9 คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องเปิดเผยการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ และ/หรือกรรมการเฉพาะเรื่อง โดยเปรียบเทียบกับจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการเฉพาะเรื่องในแต่ละปีในรายงานประจำปี

2.11 คณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี

- 2.11.1 คณะกรรมการตรวจสอบ และสำนักตรวจสอบภายใน จะเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุม และการตรวจสอบการดำเนินงานภายในบริษัทฯ
- 2.11.2 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบที่เป็นทางการ และโปร่งใสในการรักษาความสัมพันธ์กับผู้ตรวจสอบภายนอกและภายในบริษัทฯ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้เชื่อมโยง
- 2.11.3 ผู้สอบบัญชีภายนอก จะต้องยืนยันความเป็นอิสระของตนทุกปี ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการรายงานวิธีการต่างๆ ที่ใช้อยู่ในสำนักงานสอบบัญชีของตน เพื่อให้ความมั่นใจถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีภายนอก
- 2.11.4 ผู้สอบบัญชีมีสิทธิที่จะสอบทานรายงาน หรือรายงานทางการเงินอื่นที่คณะกรรมการบริษัทฯ ออกควบคู่กับงบการเงินที่ตนได้ตรวจสอบแล้ว และมีสิทธิที่จะรายงานความผิดปกติในรายงานซึ่งไม่สอดคล้องกับงบการเงินที่ตนได้ตรวจสอบแล้ว
- 2.11.5 ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี และค่าธรรมเนียมอื่นๆที่จ่ายแก่ผู้สอบบัญชี มีการเปิดเผยแยกกันในงบการเงิน เพื่อเพิ่มความโปร่งใสของความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

2.12 การบริหารความเสี่ยง

- 2.12.1 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ในระดับจัดการ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและดูแลการบริหารความเสี่ยงโดยตรง เช่น ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน (Operation Risks) ความเสี่ยงในธุรกิจ (Business Risks) หรือ ความเสี่ยงในเหตุการณ์ (Event Risks) เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทุกไตรมาส เพื่อพิจารณากลับกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป
- 2.12.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ จะต้องจัดให้มีการจัดทำภาวะประเมินความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น แนวโน้ม ซึ่งมีผลกระทบต่อ บริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอก และจะต้องมีการจัดทำรายงานประเมินผลความเสี่ยง (Risk Management Report) เสนอคณะกรรมการบริษัทฯ

2.13 สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

- 2.13.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ควรอำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันทุกราย และไม่ควรกระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัทฯ และการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- 2.13.2 ผู้ถือหุ้นควรได้รับโอกาสที่เท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอ ประธานที่ประชุมควรจัดสรรเวลาให้เหมาะสม และส่งเสริมให้มีการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุม
- 2.13.3 ผู้ถือหุ้นควรมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแยกสำหรับแต่ละระเบียบวาระที่เสนอ
- 2.13.4 ในการประชุมผู้ถือหุ้นกรรมการบริษัทฯ ทุกคน โดยเฉพาะประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบคำถามผู้เข้าประชุม และประธานคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆควรเข้าร่วมประชุมด้วย
- 2.13.5 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนปิดปีบัญชี โดยกำหนดสัดส่วนการถือหุ้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ 4

2.14 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

- 2.14.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ควรกำหนดกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างครบถ้วน และกำกับดูแลให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม
- 2.14.2 คณะกรรมการบริษัทฯ ควรรายงานข้อมูลที่แสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ ได้คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นอย่างดีในการตัดสินใจดำเนินงานของ บริษัทฯ

2.15 การแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของการทำผิดกฎหมายผ่านเลขานุการบริษัทฯ

2.16 แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการคัดสรรบุคคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับอย่างเหมาะสม และในการสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่จะเป็นไปตามกระบวนการสรรหาที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ

ส่วนที่ 3 : จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน บริษัทฯ

3.1 จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะรับผิดชอบต่อ และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของ บริษัทฯ อย่างยั่งยืน และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจะดำเนินการอย่างโปร่งใส มีระบบบัญชีที่ เชื่อถือได้และเพื่อให้เป็นไปตามหลักการดังกล่าว บริษัทฯ จึงยึดถือแนวทางปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

3.1.1 การเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อประโยชน์สูงสุดโดยรวม
- บริหารจัดการบริษัทฯ โดยนำความรู้ และทักษะการบริหารมาประยุกต์ใช้อย่างเต็มความสามารถ ทุกกรณี รวมทั้งการตัดสินใจดำเนินการใดๆ จะกระทำด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ
- ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ

3.1.2 การเปิดเผยข้อมูล

- รายงานสถานภาพและแนวโน้มในอนาคตของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
- ไม่แสวงหาประโยชน์ให้กับตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของ บริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- ไม่เปิดเผยข้อมูลลับอันจะนำมาซึ่งผลเสียของ บริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

3.2 จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์กับลูกค้า และประชาชน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าและประชาชน ที่จะได้รับ ผลิตภัณฑ์และบริการที่ดี มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม รวมทั้งรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีและยั่งยืน จึงได้กำหนด แนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

- 3.2.1 มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า ให้ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดี มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม โดยยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
- 3.2.2 เปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีและยั่งยืน
- 3.2.3 ให้การรับประกันสินค้าและบริการภายใต้เงื่อนไขเวลาที่เหมาะสม

- 3.2.4 จัดระบบเพื่อให้ลูกค้าและประชาชนสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้าและบริการ และดำเนินการอย่างดีที่สุดเพื่อให้ลูกค้าและประชาชนได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- 3.2.5 ไม่กล่าวหาใครเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าหรือบริการในชนิดหรือประเภทเดียวกัน และไม่กำหนดเงื่อนไขการคำที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า
- 3.2.6 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าและประชาชนอย่างเคร่งครัด หากไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าและประชาชนทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
- 3.2.7 รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้อง

3.3 จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์กับลูกค้า คู่แข่งทางการค้า และเจ้าหน้าที่ทางการค้า

บริษัทฯ คำนึงถึงความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และผลประโยชน์ร่วมกันกับลูกค้า โดยลูกค้าของบริษัทฯ พึงปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาต่างๆ อย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ในส่วนของธุรกิจที่เป็นการแข่งขัน บริษัทฯ จะยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ดี และ บริษัทฯ จะยึดถือแนวทางการปฏิบัติที่ดี และเป็นธรรมในการกู้ยืมเงินจากเจ้าหน้าที่และการชำระคืน ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามหลักการดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

3.3.1 ความสัมพันธ์กับลูกค้า

- ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด
- กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา โดยใช้หลักของความสมเหตุสมผล

3.3.2 ความสัมพันธ์กับคู่แข่งทางการค้า

- ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาให้ร้ายโดยปราศจากความจริง

3.3.3 ความสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่ทางการค้า

- รักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่โดยเคร่งครัด ทั้งในแง่การชำระคืน การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ รวมทั้งไม่ใช้เงินทุนที่ได้จากการกู้ยืมเงินไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำกับผู้ให้กู้ยืมเงิน
- รายงานฐานะทางการเงินของบริษัทฯ แก่เจ้าหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์
- รายงานเจ้าหน้าที่ล่วงหน้าหากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว

3.4 จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อนักงาน

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งสู่ความสำเร็จ จึงมุ่งมั่นในการพัฒนา เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อสร้างความมั่นใจให้พนักงาน จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- 3.4.1 ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่นักงาน ในรูปแบบของเงินเดือน และ/หรือ เงิน โบนัส
- 3.4.2 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- 3.4.3 การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือ การปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
- 3.4.4 ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 3.4.5 รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- 3.4.6 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 3.4.7 บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- 3.4.8 ปฏิบัติต่อนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- 3.4.9 มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบหรือทุจริตได้

3.5 จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัยของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- 3.5.1 บริษัทฯ จะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด
- 3.5.2 คำนึงถึงส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- 3.5.3 ปลุกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง

- 3.5.4 ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับ บริษัทฯ ในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 3.5.5 บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายหลักในการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
- 3.5.6 ปฏิบัติและให้ความร่วมมือ หรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- 3.5.7 บริษัทฯ ถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์ และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชน และสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาส ให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้
- 3.5.8 บริษัทฯ เป็นบริษัทที่ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้บุคลากรไปใช้สิทธิเลือกตั้งตามรัฐธรรมนูญ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนทางการเงิน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดๆ เพื่อผลประโยชน์ของนักการเมืองหรือพรรคการเมืองนั้นๆ

ส่วนที่ 4: แนวปฏิบัติที่ดีที่เกี่ยวข้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยมีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้คือ

- 4.1 แนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ
- 4.2 แนวปฏิบัติที่ดีของผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ
- 4.3 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล
- 4.4 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับรายการทางการเงินบัญชีและการเงิน
- 4.5 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน
- 4.6 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับรายการผลประโยชน์ที่ขัดกัน
- 4.7 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
- 4.8 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรักษาความลับ
- 4.9 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์
- 4.10 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- 4.11 แนวปฏิบัติที่ดีด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- 4.12 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการจัดหาพัสดุ

4.1 แนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการ บริษัทฯ

เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) และมีความเป็นมืออาชีพ บริษัทฯ จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- 4.1.1 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 4.1.2 บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่ฝักใฝ่การเมือง และวางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีความเป็นอิสระทั้งในด้านการตัดสินใจและการกระทำ
- 4.1.3 ให้อำนาจผู้บริหารในการดำเนินงานประจำวันของบริษัทฯ อย่างเต็มที่ โดยไม่เข้าไปชี้นำการดำเนินงานดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร
- 4.1.4 ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่เป็นธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้งกรรมการ หรือแจ้งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ กรณีเป็นการแต่งตั้งกรรมการทดแทน
- 4.1.5 หลีกเลี่ยงความขัดแย้งผลประโยชน์ส่วนตัวต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ
- 4.1.6 บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง
- 4.1.7 ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 4.1.8 ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 4.1.9 ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจมีผลให้เกิดการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น
- 4.1.10 มุ่งมั่นที่จะป้องกันและจัดการกระทำที่สื่อไปในทางทุจริต โดยถือเป็นเรื่องที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็ว และเด็ดขาด เพื่อสร้างค่านิยมและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ

4.2 แนวปฏิบัติที่ดีของผู้บริหารและพนักงาน บริษัทฯ

บริษัทฯ ซึ่งดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับปิโตรเลียมและปิโตรเคมี รวมทั้งธุรกิจที่ต่อเนื่องอย่างครบวงจร เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และเศรษฐกิจของประเทศ จึงจำเป็นต้องธำรงไว้ซึ่งความเป็นมืออาชีพ ความคล่องตัว และความเป็นอิสระ ดังนั้น เพื่อให้บริษัทฯ มีคุณลักษณะดังกล่าวอย่างมั่นคงสืบต่อไป จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของผู้บริหาร และของพนักงานซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- 4.2.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเท ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบายของบริษัทฯ และวัฒนธรรมองค์กรโดยถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
- 4.2.2 รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และ บริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทฯ รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 4.2.3 เคารพในสิทธิส่วนบุคคลของพนักงาน หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของพนักงานอื่น ทั้งเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่พนักงาน หรือภาพพจน์โดยรวมของบริษัทฯ
- 4.2.4 ไม่กล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ อันจะนำไปสู่ความแตกแยก หรือความเสียหายภายในบริษัทฯ หรือต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 4.2.5 รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกันในทางที่ชอบ เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยรวม
- 4.2.6 พึงปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่ปิดบังข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของผู้ร่วมงาน และปรับตนให้สามารถทำงานร่วมกับบุคคลอื่นได้ รวมทั้งให้เกียรติผู้อื่น โดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน
- 4.2.7 มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นคนดี คนเก่ง โดยการพัฒนาตนเองไปในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัทฯ อยู่เสมอ
- 4.2.8 ศึกษาหาความรู้และประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการปฏิบัติงาน
- 4.2.9 ยึดมั่นในคุณธรรม มีจริยธรรม ละเว้นจากอบายมุขทั้งปวง โดยไม่ประพฤติดนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียงของตนเอง และบริษัทฯ
- 4.2.10 แจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบเห็นการกระทำใด ๆ ที่ถือว่าเป็นการทุจริต หรือประพฤติดมิชอบภายในบริษัทฯ
- 4.2.11 ช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน รวมทั้งการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ
- 4.2.12 หลีกเลี่ยงการให้ หรือรับสิ่งของ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เว้นแต่เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจปกติ หรือในเทศกาลหรือประเพณีนิยม ในมูลค่าที่เหมาะสม หากของขวัญที่ได้รับอยู่ในรูปของเงินหรือสิ่งของที่มีมูลค่าสูงให้รับแจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบและส่งคืนโดยเร็ว

4.3 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญและมีคุณค่ายิ่ง นำมาซึ่งความสำเร็จ ความก้าวหน้า และความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ด้วยการคัดสรรคนดี สร้างคนเก่ง และทำงานอย่างมีอาชีพ โดยกำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

- 4.3.1 การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล จะต้องสอดคล้องและสนับสนุนกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ
- 4.3.2 จะจัดวางระบบและกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลให้เทียบเคียงได้กับธุรกิจชั้นนำ โดยมีความชัดเจน โปร่งใส ยุติธรรม เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร
- 4.3.3 บริษัทฯ จะคัดสรรและสร้างคนดี คนเก่ง ที่มีพฤติกรรมในการทำงานอย่างมีอาชีพ
- 4.3.4 ผู้บังคับบัญชาทุกคนมีหน้าที่ในการบริหารทรัพยากรบุคคลภายในหน่วยงานของตน ตามระบบและแนวทางการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ
- 4.3.5 พนักงานทุกคนมีหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติงานด้วยความสามารถ มีความรับผิดชอบ มุ่งมั่น ทุ่มเท ให้เกิดผลสำเร็จของงาน โดยยึดหลักจริยธรรมและวัฒนธรรมขององค์กร
- 4.3.6 การพัฒนาทรัพยากรบุคคลเป็นเรื่องขององค์กร ผู้บังคับบัญชา และพนักงานทุกคน โดย
 - บริษัทฯ จะพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ มีประสิทธิภาพในการทำงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง
 - ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่วางแผนติดตาม ประเมินผล และให้ข้อมูลป้อนกลับ
 - พนักงานต้องเป็นผู้ที่ใฝ่รู้ โดยมุ่งมั่นที่จะพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ
- 4.3.7 ความก้าวหน้าในอาชีพ ผลตอบแทนและแรงจูงใจต่างๆ ขึ้นอยู่กับคุณภาพ ผลสำเร็จของงาน ทักษะ และศักยภาพของพนักงาน
- 4.3.8 บริษัทฯ จะบริหารค่าตอบแทนพนักงานให้เทียบเคียงกับธุรกิจชั้นนำที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกัน
- 4.3.9 บริษัทฯ จะส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตในการทำงาน มีความปลอดภัยและอาชีวอนามัยที่ดี

4.4 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับรายการทางการเงิน

4.4.1 ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

- การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัทฯ จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นในลักษณะใด
- การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินรายการทางธุรกิจให้สอดคล้อง และเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งมีเอกสารหลักฐาน ประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์อย่างเพียงพอ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึก การจัดทำ และการประเมินรายงานทางการเงิน และการเงิน สามารถบันทึกและจัดทำรายการทางการเงินบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทฯ ลงในระบบบัญชีของ บริษัทฯ โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน

4.4.2 รายงานทางการเงิน

- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูลหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะเป็นอย่างข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ
- พนักงานทุกคนควรตระหนักว่าความถูกต้องของรายงานทางการเงิน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการ บริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- พนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการ จัดเตรียม และ/หรือให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ

4.4.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย

- บุคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศ และ/หรือในต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล โดยความซื่อตรงดังกล่าวหมายถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือผิดจริยธรรมด้วย

4.5 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

4.5.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

กำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมไม่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ

4.5.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

สอบทานระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทราบองค์ประกอบของระบบการควบคุมภายในที่สำคัญทั้ง 5 ประการ ดังนี้

- มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี (Control Environment) เพื่อให้พนักงานมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน
- มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม (Risk Assessment) เพื่อประเมินความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินงานขององค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์เป้าหมาย หรือผลสำเร็จของงาน
- มีกิจกรรมการควบคุมที่ดี (Control Activities) ในทุกหน้าที่และทุกระดับอย่างเหมาะสม ตามระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
- มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่ดี (Information and Communication) อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา และสื่อสารอย่างเหมาะสมทั้งภายใน และภายนอกองค์กร
- มีระบบการติดตามและการประเมินผลที่ดี (Monitoring and Evaluation) เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายใน มีความเหมาะสม มีการปฏิบัติจริง รวมทั้งได้รับการปรับปรุงแก้ไขและทันเวลา และสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

4.5.3 ผู้บริหาร

นำนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ไปปฏิบัติให้สัมฤทธิ์ผลโดย

- ผู้บริหารระดับสูง จัดระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และปลูกฝังให้พนักงานมีวินัย มีทัศนคติที่ดีในเรื่องการควบคุมภายใน
- ผู้บริหารระดับกลาง จัดระบบการควบคุมภายในในงานที่รับผิดชอบ มีการประเมินผล ปรับปรุง สอบทานการปฏิบัติว่าเป็นไปตามระบบที่วางไว้

4.5.4 พนักงานทุกระดับ

ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มาตรการ และระบบการควบคุมภายในต่างๆ

4.5.5 สำนักตรวจสอบภายใน

รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องการประเมินผลการควบคุมภายใน และตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ พร้อมทั้งเสนอแนะมาตรการควบคุมต่อหน่วยงานต่างๆ ที่เหมาะสมกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

4.6 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับรายการผลประโยชน์ที่ขัดกัน

4.6.1 คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร

ต้องพิจารณาความขัดแย้งของผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย บริษัทร่วมอย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ รายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งเป็น 6 ประเภท คือ

- รายการค้าที่เป็นธุรกิจปกติ คือ รายการธุรกรรมการค้าเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการอันเป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ ที่ทำเป็นประจำและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่น การซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเคมี ปิโตรเลียม การซื้อวัตถุดิบ การให้บริการ เป็นต้น
- รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ คือ รายการธุรกรรมการค้าเกี่ยวกับสินทรัพย์/บริการ เพื่อสนับสนุนการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทฯ ให้ดำเนินการไปได้อย่างราบรื่น ได้แก่ การว่าจ้างขนส่งสินค้า การว่าจ้างทำโฆษณา สัญญาความช่วยเหลือทางเทคนิค หรือจ้างบริหารงาน เป็นต้น
- รายการเช่า / ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น คือ รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ที่ไม่สามารถแสดงได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และมีอายุสัญญาไม่เกินกว่า 3 ปี
- รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการอื่น
- รายการความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม เช่น เงินทุนหมุนเวียนในรูปแบบเงินกู้ การให้กู้ยืมค้ำประกัน เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับผลตอบแทน เช่น ดอกเบี้ยตามอัตราตลาด
- รายการที่เกี่ยวข้องกันอื่น นอกจากรายการตาม 1 ถึง 5

4.6.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

มีหน้าที่สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย บริษัทร่วม และพิจารณาการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

4.6.3 บุคลากรทุกระดับ

จะต้องจัดทำรายงานการเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าจะเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้ในภาคผนวก โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและนำส่งสำนักกิจการองค์กรและเลขานุการบริษัท

4.7 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

- 4.7.1 บุคลากรของบริษัทฯ รับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากบุคคลใดๆ ได้ดังนี้
- ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นควรได้ตามกฎหมายหรือกฎข้อบังคับที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย
 - ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา ได้แก่
 - รับจากญาติที่ให้โดยเสน่หาตามฐานานุกรม
 - รับจากการให้ในลักษณะให้กับบุคคลทั่วไป
- 4.7.2 บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมในเรื่องของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ดังนี้
- ห้ามบุคลากรทุกระดับ และ / หรือครอบครัว เรียกร้องหรือรับของขวัญทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง ลูกค้า ผู้ค้า / ผู้ขาย ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าในกรณีใด ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานด้วยความลำเอียง หรือลำบากรใจ หรือเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกัน ได้
 - บริษัทฯ จะใช้ดุลยพินิจในการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลอื่นในลักษณะที่ไม่เกินสมควร หรือฟุ่มเฟือย หรือผิดธรรมเนียมประเพณีอันดีงาม หรือกฎหมายของประเทศ ไทยหรือของท้องถิ่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนด้วย
 - บริษัทฯ จะได้แจ้งเตือนให้มีการรายงานเกี่ยวกับการรับของขวัญทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดอย่างสม่ำเสมอ และจะแจ้งให้ผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง ลูกค้า ผู้ค้า/ผู้ขาย ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทราบเกี่ยวกับนโยบายนี้ด้วย

4.8 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรักษาความลับ

- 4.8.1 การรักษาความลับของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้รับจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/หรือ เป็นความลับทางการค้า สูตร การประดิษฐ์ คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ
 - ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือพนักงานของผู้รับจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลและเอกสารที่เป็นความลับ หรือความลับทางการค้านั้น ๆ
 - ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องทราบถึงขั้นตอน วิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตาม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

- 4.8.2 การกำหนดชั้นความลับของข้อมูล
- ข้อมูลลับทางการค้าของบริษัทฯ ต้องได้รับการปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก เป็นต้น
 - การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
- 4.8.3 การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ จะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลที่ออกสู่สาธารณชน
 - ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย
 - หน่วยงานที่กำหนดให้เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชน ได้แก่ สำนักกิจการองค์กรและเลขานุการบริษัท หน่วยงานสื่อสารองค์กร และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยให้หน่วยงานเจ้าของข้อมูลเป็นผู้จัดทำรายละเอียดให้
- 4.8.4 การแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอก
- ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นแก่บุคคลอื่นใดภายนอกบริษัทฯ
 - ขอให้ท่านถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่หากไม่มี ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่กำหนดข้างต้นโดยตรงต่อไป

4.9 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์

- 4.9.1 คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับผู้รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ขึ้นไป รวมทั้ง ผู้บริหารสายบัญชีและการเงิน มีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและรายงานอื่นใดให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4.9.2 บริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัทฯ ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน โดยดำเนินการให้มีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายของบุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ และครอบครัวทุกคนที่ได้รับทราบ หรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทฯ จึงห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหุ้นหรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้นบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมของบริษัทฯ ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเอง หรือ ผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่ โดยบริษัทฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยถือว่าเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไร หรือสร้างความได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

- 4.9.3 บริษัทฯ ได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ และได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้น จึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูล หรือผู้ครอบครองข้อมูล ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมาย แล้วแต่กรณี

4.10 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

- 4.10.1 บริษัทฯ กำหนดให้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ฉะนั้นจึงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานบริษัทฯ ทุกคนที่จะต้องใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย คำสั่ง บริษัทฯ และตามมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด
- 4.10.2 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ซึ่งหมายถึง ระบบคอมพิวเตอร์ และข้อมูลคอมพิวเตอร์ ตามมาตรฐานสากล
- 4.10.3 พนักงาน บริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่ และข้อปฏิบัติดังต่อไปนี้
- มีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกันและดูแลให้ระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ที่อยู่ในความครอบครองหรือหน้าที่รับผิดชอบของตนไม่ให้ถูกบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงโดยมิชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง
 - มีวินัยในการใช้ระบบสารสนเทศและอุปกรณ์สื่อสารของ บริษัทฯ ไม่ให้ส่งผลกระทบในแง่ลบต่อ บริษัทฯ และผู้อื่น อาทิเช่น ใช้เป็นเครื่องมือในการเข้าถึงระบบสารสนเทศโดยมิชอบ สร้างความเสียหายต่อชื่อเสียงและทรัพย์สิน รบกวนหรือก่อความรำคาญต่อการทำงานของระบบสารสนเทศ ดักข้อมูล ลักลอกถอดรหัสผ่าน ปลอมแปลงข้อมูลคอมพิวเตอร์ เผยแพร่ภาพ ข้อความ หรือเสียงที่ไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่ใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัวหรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย
 - ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์หรือทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
 - ต้องเข้ารหัสข้อมูลในกรณีที่ต้องการส่งข้อมูลที่สำคัญต่อธุรกิจทางธุรกิจผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต รวมทั้ง ไม่แลกเปลี่ยนข้อมูลที่สำคัญต่อธุรกิจทางธุรกิจกับ Website ที่ไม่มีการป้องกันความปลอดภัยของข้อมูล
 - กรณีที่พนักงานขออนุญาตให้ผู้ปฏิบัติงานสมทบ พนักงานของผู้รับจ้างบริษัทฯ ใช้ระบบสารสนเทศบริษัทฯ นั้น พนักงานผู้ขอต้องควบคุมการใช้งานของผู้ปฏิบัติงานสมทบ พนักงานของผู้รับจ้างบริษัทฯ และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดกับ บริษัทฯ

- 4.10.4 บริษัทฯ จะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานใช้งานในทางที่ไม่เหมาะสมหรือมีเหตุอันควร เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัทฯ
- 4.10.5 หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานมีการละเมิด และผลการสอบสวนอย่างเป็นธรรม ปรากฏว่าเป็นจริง จะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

4.11 แนวปฏิบัติที่ดีด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

- 4.11.1 ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงาน โดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งของงาน เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งาน
- 4.11.2 ผู้บริหาร พนักงาน และพนักงานของผู้รับจ้าง จะยึดถือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 4.11.3 บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน และพนักงานของผู้รับจ้าง ทั้งนี้ ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ อุบัติการณ์โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- 4.11.4 บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่น เพลิงไหม้ การหกหล่นหรือรั่วไหลของน้ำมัน ก๊าซ สารเคมี หรือของเสีย และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
- 4.11.5 บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน พนักงานของผู้รับจ้าง ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติและข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย

อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม

- 4.11.6 บริษัทฯ มุ่งส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน
- 4.11.7 บริษัทฯ มุ่งมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน

4.12 แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการจัดหาพัสดุ

- 4.12.1 จัดหาพัสดุให้มีผลดีต่อบริษัทฯ มากที่สุด โดยควรกำหนดว่าต้องได้รับพัสดุดังตรงตามความต้องการทั้งคุณภาพ ราคา จำนวน เวลาการให้บริการ ความรวดเร็ว และคำนึงถึงนโยบายด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ด้วย
- 4.12.2 พนักงานผู้ดำเนินการจัดหา จะต้องมีการวางแผนจัดหาพัสดุล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดหาพัสดุอย่างเร่งด่วน โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร
- 4.12.3 บริษัทฯ จะไม่เอาเปรียบผู้ค้า โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียงและภาพพจน์ของบริษัทฯ ต่อสายตาของบุคคลภายนอกด้วย
- 4.12.4 พนักงานจะต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน แก่ผู้ค้าด้วยวิธีการที่เปิดเผย และให้โอกาสแก่ผู้ค้าอย่างเท่าเทียมกัน
- 4.12.5 พนักงานควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะใดๆ ที่ผู้ค้าร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน
- 4.12.6 พนักงานต้องรักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ
- 4.12.7 การเชิญผู้ค้าเพื่อเสนอราคา จะต้องให้เกิดการแข่งขันที่เป็นธรรมกับผู้ค้าทุกราย
- 4.12.8 เจรจาดำรงบนพื้นฐานของความสัมพันธ์เชิงธุรกิจ เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย เปิดเผยและมีหลักฐาน
- 4.12.9 รักษาความสัมพันธ์กับผู้ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้องรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากผู้ค้า
- 4.12.10 ผู้บริหารตามอำนาจการจัดหา ต้องใช้ดุลยพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำ และรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงาน
- 4.12.11 ผู้บริหารตามอำนาจการจัดหาจะควบคุม ตรวจสอบ ดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่าง

เคร่งครัด หากพบว่ามี การปฏิบัติผิดจรรยาบรรณ ต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามขั้นตอน

- 4.12.12 สนับสนุนให้มีการจัดหาพัสดุและบริการจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย หรือบริษัทในเครือ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัทฯ
- 4.12.13 จัดหาพัสดุอย่างมีระบบ ถูกต้องตามหลักวิชาการ โดยมีการควบคุมที่รัดกุม และปรับเปลี่ยนวิธีการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้าตลอดเวลา

ส่วนที่ 5 : ภาคผนวก

- คำจำกัดความ
- ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คำจำกัดความ

1. คำจำกัดความ คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการบริษัทฯ

- ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทใหญ่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการ

ที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
- คำจำกัดความอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการ
- **“บริษัทย่อย”** หมายความว่า
 - (ก) บริษัทที่บริษัทฯ ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
 - (ข) บริษัทที่บริษัทตาม (ก) ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
 - (ค) บริษัทที่ถูกถือหุ้นต่อไปเป็นทอด ๆ โดยเริ่มจากการถือหุ้นของบริษัทตาม (ข) ในบริษัทที่ถูกถือหุ้น โดยการถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวในแต่ละทอดมีจำนวนเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น
 - (ง) บริษัทที่บริษัทฯ หรือบริษัทตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมรวมกันเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น
 - (จ) บริษัทที่บริษัทฯ หรือบริษัทตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง) มีอำนาจควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทนั้น

การถือหุ้นของบริษัทฯหรือของบริษัทตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง) ให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

● **“บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน”** หมายความว่า บริษัทย่อยตั้งแต่สองบริษัทขึ้นไปที่มีบริษัทใหญ่เป็นบริษัทเดียวกันไม่ว่าบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ในชั้นลำดับใด ๆ

● **“บริษัทร่วม”** หมายความว่า

(ก) บริษัทที่บริษัทฯหรือบริษัทย่อยถือหุ้นรวมกันตั้งแต่ร้อยละสี่สิบแต่ไม่เกินร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น

(ข) บริษัทที่บริษัทฯหรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า

การถือหุ้นของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

● **“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) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น

(ช) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

● **“ผู้ถือหุ้นรายใหญ่”** หมายความว่า ผู้ถือหุ้นในบริษัทฯเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ การถือหุ้นดังกล่าวให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

- **“ผู้มีอำนาจควบคุม”** หมายความว่า ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้
 - (ก) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละยี่สิบห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ
 - (ข) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้
 - (ค) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย ผู้บริหารการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทฯ
 - (ง) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทฯ หรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ เยี่ยงผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทฯ นั้น

2. คำจำกัดความในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับผลประโยชน์ที่ขัดกัน

- นิยามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขโดยฉบับที่ 4 (พ.ศ. 2551) (พรบ.หลักทรัพย์ฯ)
- **“บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง”** หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้
 - (1) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท และในกรณีที่บุคคลนั้นเป็นนิติบุคคลให้หมายความรวมถึงกรรมการของนิติบุคคลนั้นด้วย
 - (2) คู่สมรส บุตร หรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม (1)
 - (3) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (1) หรือ (2) มีอำนาจควบคุมกิจการ
 - (4) บุคคลอื่นที่มีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด เมื่อบุคคลใดกระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ให้ถือว่าบุคคลดังกล่าวเป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องด้วย
- **“บริษัทย่อย”** หมายความว่า
 - (1) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมกิจการ
 - (2) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทย่อยตาม (1) มีอำนาจควบคุมกิจการ

- (3) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทย่อยตาม (2)
- นิยามตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
 - “รายการที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า รายการระหว่างบริษัทฯหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย
 - “บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า
 - (1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
 - (2) นิติบุคคลใดๆที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย
 - (ก) ผู้บริหาร
 - (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - (ค) ผู้มีอำนาจควบคุม
 - (ง) บุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม
 - (จ) ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) หรือ (ง)
 - (3) บุคคลใดๆที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นว่ามีความสัมพันธ์ทำนองเดียวกัน
 - นิยามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
 - “ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการ
 - “อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า
 - (1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น
 - (2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรือโดยทางอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
 - (3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อม
 - “บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์และให้รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องตามพรบ.หลักทรัพย์ฯ ซึ่งหมายถึง

- (1) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัทฯ
- (2) คู่สมรส บุตร หรือบุตรบุญธรรม ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม (ก)
- (3) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (ก) หรือ (ข) มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (4) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้ จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ทั้งนี้เฉพาะการทำธุรกรรมดังกล่าว
 1. กรรมการของบริษัทฯ
 2. ผู้บริหารของบริษัทฯ
 3. บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการของบริษัท
 4. กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการของบริษัท
 5. คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของ 1,2,3, หรือ 4

3. คำจำกัดความในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

- **ประโยชน์อื่นใด** หมายความว่า สิ่งที่มีมูลค่า ได้แก่ การลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน
- **การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา** หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด จากญาติ หรือจากบุคคลที่ให้อำนาจในโอกาสต่างๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียมประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้อำนาจตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม
- **ญาติ** หมายความว่า ผู้บุพการี ผู้สืบสันดาน พี่น้องร่วมบิดามารดา หรือร่วมบิดาหรือมารดาเดียวกัน ลูก ป้า น้า อา คู่สมรส ผู้บุพการี หรือผู้สืบสันดานของคู่สมรส บุตรบุญธรรม หรือผู้รับบุตรบุญธรรม

4. คำจำกัดความในแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

- **เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร** (Information and Communication Technology หรือ ICT) หมายถึง การผสมผสานเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ากับระบบสื่อสารโทรคมนาคมที่ครอบคลุมระบบสื่อสาร อันได้แก่ วิทยุ โทรทัศน์ โทรสาร โทรศัพท์ เครื่องมือการสื่อสารอื่น ๆ กับระบบคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ฐานข้อมูล และบริการสารสนเทศ ตลอดจนระบบเครือข่ายโทรคมนาคมจำนวนมากที่เชื่อมโยงติดต่อกันและใช้ร่วมกันได้

5. คำจำกัดความของคุณสมบัติและหน้าที่สำคัญของผู้ตรวจสอบภายใน

- มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบตามมาตรฐานการประกอบวิชาชีพตรวจสอบภายใน
- มีสิทธิที่จะขอตรวจสอบทรัพย์สินและกิจกรรมต่าง ๆ รวมทั้งหนังสือบัญชี เอกสารประกอบการบันทึกบัญชี จดหมายโต้ตอบ และรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- สามารถขอให้พนักงานของหน่วยรับตรวจให้ข้อมูลคำชี้แจง และส่งมอบเอกสารในเรื่องที่ทำการตรวจสอบ
- ต้องเสนอผลการประเมินการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง

6. “ชั้นความลับของข้อมูล” แบ่งออกเป็น 3 ชั้น ได้แก่

1) ลับมาก (Top Secret) : หากเปิดเผยทั้งหมดหรือบางส่วนจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

2) ลับ (Secret) : หากเปิดเผยทั้งหมดหรือบางส่วนจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของหน่วยงานหลายฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

3) ปกปิด (Confidential) : หากเปิดเผยทั้งหมดหรือบางส่วนก่อนเวลาอันควรจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานเฉพาะหน่วยงานรับผิดชอบ

■ ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

แบบฟอร์มรายงานการเปิดเผยรายการที่สงสัยว่าจะเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของ บริษัทฯ
(ตามแนบ)

แบบการเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของ บริษัทฯ

ตามระเบียบบริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้บุคลากรทุกระดับยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยมาตรฐานขั้นสูงสุด โดยบุคลากรทุกระดับจะต้องเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของ บริษัทฯ

ข้าพเจ้า จึงขอรายงานเรื่องนี้อาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของ บริษัทฯ ดังนี้

1. รายละเอียดของรายงาน ตามเอกสารแนบ 1
2. ข้าพเจ้าได้ดำเนินการแก้ไขปัญหาลแล้ว (ถ้ามี) ตามเอกสารแนบ 2

ผู้รายงาน

ตำแหน่ง

สังกัด

วันที่

ใบลงนามรับทราบและถือปฏิบัติ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้รับและอ่านหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแล้ว เข้าใจและยอมรับเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน
ต่อไป

(.....)

ตำแหน่ง

...../...../.....

(ต้นฉบับ)

ใบลงนามรับทราบและถือปฏิบัติ
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้รับและอ่านหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแล้ว เข้าใจและยอมรับเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานต่อไป

(.....)

ตำแหน่ง

...../...../.....

ใบปรุฉีก : นำส่งที่สำนักกิจการองค์กร
(สำเนา)