



นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

| | | |
|-----|--|----|
| 1. | บทนำ | 1 |
| 2. | วัตถุประสงค์ | 1 |
| 3. | คำนิยาม | 1 |
| 4. | นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน | 2 |
| 5. | หน้าที่และความรับผิดชอบ | 3 |
| 6. | ขอบเขตและแนวทางปฏิบัติ | 4 |
| 7. | การบริหารและประเมินความเสี่ยง | 7 |
| 8. | การบริหารทรัพยากรบุคคล | 7 |
| 9. | การควบคุมภายในและการรายงาน | 7 |
| 10. | การจัดเก็บข้อมูล | 8 |
| 11. | การพิจารณาลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน | 8 |
| 12. | มาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน | 9 |
| 13. | การเผยแพร่นโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน | 9 |
| 14. | การติดตามและทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน | 9 |
| 15. | ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน | 9 |
| 16. | การบังคับใช้ | 10 |

1. บทนำ

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) “บริษัท” มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและโปร่งใส โดยยึดหลักการธรรมาภิบาล และตระหนักดีว่าการคอร์รัปชันส่งผลร้ายและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาสังคมและเศรษฐกิจ ที่สำคัญเป็นการกระทำทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้อง และก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมทางธุรกิจ และด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ซึ่งอาจส่งผลต่อการแข่งขันของกิจการ และชื่อเสียงของบริษัท รวมทั้งลดความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้น บริษัทจึงได้เข้าร่วม “โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต” เพื่อแสดงเจตนาารมณในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจที่ไม่สนับสนุนกิจการกลุ่มบุคคล หรือบุคคลที่มีส่วนร่วมกับการแสวงหาผลประโยชน์อันไม่พึงได้รับทั้งทางตรงและทางอ้อม จากการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติงานในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีความชัดเจน จึงได้มีการจัดทำ “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำหนดความรับผิดชอบและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท

2. วัตถุประสงค์

- 2.1 เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้น
- 2.2 เพื่อส่งเสริมบทบาทและการมีส่วนร่วมของพนักงาน เพื่อป้องกันและต่อต้านคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 2.3 เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความซื่อสัตย์

3. คำนิยาม

- 3.1 **การคอร์รัปชัน** หมายถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติงานตามหน้าที่ หรือการใช้อำนาจตามตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาหรือได้มาซึ่งผลประโยชน์อันมิควรได้ โดยการเสนอให้สัญญา ให้คำมั่น การขอ การเรียกร้อง การให้หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสม ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดก็ตาม แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อื่นเป็นการให้ได้มาซึ่งธุรกิจหรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสมทางธุรกิจ
- 3.2 **สินบน** หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อย่างอื่นที่เป็นการจูงใจ หรือการเสนอหรือสัญญาว่าจะให้ หรือการให้เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางการค้า ทางสัญญา ทางระเบียบกฎเกณฑ์ กฎหมาย หรือทางบุคคล
- 3.3 **การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ** หมายถึง ค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ การให้ การรับของขวัญ สิทธิพิเศษการเลี้ยงรับรอง การอำนวยความสะดวก และค่าใช้จ่ายอื่นๆ หรือประโยชน์ตอบแทนอื่น ที่อาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวกับการให้สินบน ถือเป็นช่องทางที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน

- 3.4 **การสนับสนุนทางธุรกิจ** หมายถึง การใช้จ่ายเงิน หรือให้สิ่งของหรือบริการ ที่มีวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ เพื่อสร้างภาพลักษณ์หรือชื่อเสียง
- 3.5 **การบริจาค** หมายถึง การให้เงินหรือสิ่งของในรูปแบบใดๆ ก็ตาม กับนิติบุคคล องค์กรต่าง ๆ ไม่ว่าจะป็นองค์กรของรัฐ เอกชน รัฐวิสาหกิจ หรือมูลนิธิต่างๆ โดยไม่หวังผลตอบแทน
- 3.6 **การสนับสนุนทางการเมือง** หมายถึง การช่วยเหลือด้านการเงินหรือรูปแบบอื่นใดเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมสนับสนุนพรรคการเมือง การเปิดโอกาสพนักงานลาหยุดหรือเป็นตัวแทนบริษัทเพื่อร่วมดำเนินการเกี่ยวกับการรณรงค์ทางการเมือง เป็นต้น
- 3.7 **การขัดแย้งทางผลประโยชน์** หมายถึง เป็นสถานการณ์ที่บุคคลหนึ่งทำหน้าที่สองอย่าง โดยมีวัตถุประสงค์หรือผลประโยชน์ต่างกัน ความขัดแย้งอาจเกิดขึ้นเพราะผลประโยชน์ส่วนตัวไม่ตรงกับผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งทำให้บุคคลนั้นต้องตกอยู่ในสภาพที่ต้องเลือกทางใดทางหนึ่ง และอาจนำไปสู่การทุจริตและการประพฤติมิชอบ
- 3.8 **การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก** หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็ว โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการดำเนินการโดยชอบของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอออกหนังสือรับรอง และการได้รับบริการสาธารณะ เป็นต้น
- 3.9 **การจ้างพนักงานรัฐ** หมายถึง การจ้างบุคคลจากภาครัฐ โดยให้หมายถึง กรรมการอนุกรรมการ ลูกจ้างของส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือหน่วยงานของรัฐ และบุคคลหรือคณะบุคคล ซึ่งใช้อำนาจหรือได้รับมอบอำนาจทางการปกครองของรัฐ ในการดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งตามกฎหมาย และยังคงอยู่ในตำแหน่งซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลหรือการดำเนินงานของบริษัท

4. นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

- 4.1 สร้างวัฒนธรรมองค์กรให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทปฏิบัติตามด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม
- 4.2 บริษัทไม่ยอมรับการคอร์รัปชัน โดยครอบคลุมธุรกิจและกิจกรรมทั้งหมดของบริษัท
- 4.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท ต้องไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อประโยชน์ต่อองค์กร ธุรกิจ ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก โดยต้องถือปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ กรณีที่มีการกระทำฝ่าฝืนหรือกระทำการใดๆ อันเป็นการสนับสนุนช่วยเหลือหรือให้ความร่วมมือไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้เกิดการคอร์รัปชัน บริษัทจะได้รับการพิจารณาดำเนินการลงโทษตามระเบียบของบริษัท
- 4.4 บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าการคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ไม่ถูกต้องและยอมรับไม่ได้ทั้งการกระทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน
- 4.5 กรรมการและผู้บริหารทุกระดับของบริษัท จะต้องแสดงความซื่อสัตย์และเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

- 4.6 นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผล การปฏิบัติงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- 4.7 บริษัทจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

5. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 5.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณากำหนดและอนุมัตินโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบหรือแนวทางปฏิบัติในการสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดให้เป็นค่านิยมของบริษัทเพื่อเป็นการปลูกฝังและให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือเพื่อเป็นวัฒนธรรมองค์กร เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการตระหนักถึงความสำคัญและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 5.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน เพื่อมั่นใจว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่บริษัทกำหนด ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งควบคุมและติดตามการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 5.3 ผู้บริหารทุกระดับชั้นของฝ่ายงานต่างๆ ของบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบ การจัดการ การส่งเสริม และสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งสื่อสารทำความเข้าใจ และควบคุมพนักงานทุกคนในฝ่ายงาน เพื่อให้มั่นใจว่า ทุกฝ่ายงานของบริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยเคร่งครัด
- 5.4 พนักงานทุกคนของบริษัทต้องให้ความสำคัญและปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทโดยเคร่งครัด
- 5.5 ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วน และเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดการคอร์รัปชันได้ พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบหรือสอบทานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณารับทราบหรือสั่งการพร้อมทั้งกำหนดแนวทางแก้ไข นอกจากนี้ ในการทบทวนแนวทางปฏิบัติ ระบบงาน และมาตรการต่างๆ จะดำเนินการเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงนโยบาย แนวทางปฏิบัติงาน หรือระบบงาน หรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกัน และให้มีการปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วน
- 5.6 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้ง ต้องให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูลต่างๆ ที่เป็นข้อเท็จจริงและเป็นประโยชน์ในการกำกับดูแล ควบคุม และตรวจสอบ ในเรื่องดังกล่าว เพื่อลดหรือป้องกันความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดการทุจริตหรือคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร

- 5.7 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือบุคลากรในบริษัท ต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางในการรับข้อร้องเรียนจากบุคคลทั้งภายนอกและภายในบริษัท ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บริษัทกำหนด
- 5.8 กำหนดให้ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และฝ่ายทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบในการเผยแพร่ความรู้ สร้างความเข้าใจ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับยึดถือนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างจริงจัง ต่อเนื่อง และเสริมสร้างให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร
- 5.9 บริษัทในเครือ หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือตัวแทนธุรกิจของบริษัท จะต้องให้ความร่วมมือและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท รวมทั้งแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลต่างๆ หากพบหรือรับทราบว่ามีบุคคลหรือนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท มีการคอร์รัปชันทั้งโดยทางตรงหรือทางอ้อมของบริษัท

6. ขอบเขตและแนวทางปฏิบัติ

- 6.1 บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามอย่างระมัดระวังต่อรูปแบบการคอร์รัปชัน ดังนี้
 - 6.1.1 กรณีการให้และรับสินบน
ห้ามให้หรือรับสินบนในรูปแบบใดๆ ทั้งสิ้น แก่บุคคลหรือนิติบุคคลหรือองค์กรใดๆ เพื่อหวังผลตอบแทนหรือประโยชน์ทางธุรกิจหรือตนเอง รวมทั้งห้ามมอบหมายให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นให้หรือรับสินบนแทนตนเอง
 - 6.1.2 กรณีการรับและให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ
 - (1) บริษัทกำหนดให้สามารถให้หรือรับของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าเลี้ยงรับรอง ที่มีความชัดเจน และเข้าข่ายลักษณะเป็นการให้บริการลูกค้าโดยปกติของการประกอบธุรกิจหลักธุรกิจ หรือตามธรรมเนียมปฏิบัติ หรือตามเทศกาลสากล โดยที่ไม่ได้มีผลกระทบกับการดำเนินการของบริษัท หรืออาจเป็นช่องทางที่เข้าข่ายความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน
 - (2) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ให้เงินสด เช็คนาคาร์ และทองคำ รวมทั้งบัตรของขวัญ หรือบัตรกำนัล ซึ่งเทียบเท่าเงินสด รวมทั้งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดก็ตาม แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสมทางธุรกิจ
 - (3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท ต้องไม่รับของขวัญ หรือค่าตอบแทน หรือผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด จากลูกค้าหรือคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ทำให้เกิดความได้เปรียบใดๆ หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ตอบแทน หรือยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสมหรือส่งผลต่อการตัดสินใจในด้านธุรกิจ หรือมีวัตถุประสงค์อื่นใดแอบแฝง หรือคาดหวังผลประโยชน์อันมิชอบในด้านธุรกิจ หรือตนเอง เช่น

ในการประกวดราคาโดยจะต้องไม่รับของขวัญหรือค่าบริการต้อนรับจากบริษัทที่เข้าร่วมการประกวดราคาหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้นๆ เป็นต้น

- (4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท สามารถรับของขวัญ หากเป็นไปตามเทศกาล หรือโอกาสสำคัญ หรือธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติ เช่น วันปีใหม่ เป็นต้น โดยจะต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท และจะต้องไม่อยู่ในรูปของเงินสด เช็คนาคา และทองคำ รวมถึงบัตรของขวัญ หรือบัตรกำนัล ซึ่งเทียบเท่าเงินสด
- (5) กรณีการให้หรือรับของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองของฝ่ายงานค้าหลักกริพย์ หรือฝ่ายงานอื่นๆ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดหรือหลักเกณฑ์ของบริษัท และกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สมาคม บริษัทหลักกริพย์ กำหนด

6.1.3 กรณีการสนับสนุนทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายไม่สนับสนุนการจ่ายเงิน การให้สิ่งของหรือบริการ เพื่อสนับสนุนทางธุรกิจที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมายหรือขัดต่อจริตประเพณี รวมทั้งใช้เป็นช่องทางสำหรับการคอร์รัปชั่น

6.1.4 กรณีการบริจาคเพื่อการกุศล สาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวอาจมีความเสี่ยงหรือเป็นช่องทางหลักเสี่ยงในการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นได้ บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางการดำเนินการที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ที่ประสงค์จะให้บริษัทบริจาคหรือให้เงินสนับสนุนเพื่อการกุศลหรือสาธารณประโยชน์ จะต้องจัดทำแบบคำขออนุมัติ พร้อมแนบเอกสารประกอบ เสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทเพื่อพิจารณา
- (2) ต้องมั่นใจว่าการบริจาคหรือให้เงินสนับสนุนเพื่อการกุศลหรือสาธารณประโยชน์ ดังกล่าวจะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และไม่ขัดต่อศีลธรรม รวมทั้งไม่ส่งผลเสียหายต่อส่วนรวม และไม่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือคอร์รัปชั่น รวมทั้งไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้แก่บุคคลใด หรือหน่วยงานใดเป็นการเฉพาะ เพื่อนำมาซึ่งความได้เปรียบในการดำเนินธุรกิจ
- (3) กรณีที่บริษัทตรวจสอบพบหรือได้รับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เช่น หน่วยงานทางการ เป็นต้น เกี่ยวกับองค์กร มูลนิธิ สมาคม ชุมชน สถานศึกษา หรือนิติบุคคลที่จัดตั้งเพื่อสาธารณประโยชน์ ที่บริษัทจะบริจาคหรือให้เงินหรือสิ่งของในการสนับสนุน มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือคอร์รัปชั่น บริษัทจะปฏิเสธหรือระงับการบริจาคหรือให้เงินหรือสิ่งของสนับสนุน โดยทันทีที่ได้รับทราบกรณีดังกล่าว

6.1.5 กรณีการสนับสนุนทางการเมือง

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างเป็นทางการเมืองจึงไม่มีนโยบายในการสนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของให้แก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกทางการเมืองใดๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท ทั้งนี้ หากบริษัทมีการพิจารณาและเห็นควรที่จะสนับสนุนทางการเงินในกรณีใดก็ตาม จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และความเสี่ยงที่อาจพิจารณาได้ว่าเข้าข่ายการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นหรือไม่ รวมทั้งในการ

- ดำเนินการดังกล่าวต้องกระทำโดยเปิดเผย โปร่งใส และตรวจสอบได้ รวมทั้งระบุเหตุผลอย่างชัดเจน ทั้งนี้ การปฏิบัติงานดังกล่าวต้องเป็นไปตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง
- 6.1.6 กรณีการจัดแย้งทางผลประโยชน์
บริษัทมีนโยบายการป้องกันและการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- 6.1.7 กรณีการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก
บริษัทมีนโยบายห้ามจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวกสำหรับการเร่งดำเนินการ หรือเพื่อความคล่องตัวในการดำเนินการ ที่นอกเหนือจากการบริการโดยทั่วไป ยกเว้นการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวกตามระเบียบของผู้ให้บริการ ทั้งนี้ รวมถึงการห้ามให้ รับสินบน จากเจ้าหน้าที่ของรัฐ เอกชน โดยการเสนอให้เงิน บัตรกำนัล เชื้อ หุ้น ของขวัญหรือของมีค่าอื่นใด ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน
- 6.2 บริษัทต้องให้ความสำคัญเป็นธรรมและคุ้มครองกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่ปฏิเสธการคอร์รัปชันหรือแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และพนักงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชัน ตามนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่กำหนด โดยบริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- 6.3 บริษัทกำหนดให้มีการสื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม ตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้า ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและรายงานประจำปี ในส่วนของการสื่อสารภายในบริษัทจะจัดให้มีการสื่อสารผ่านหลายช่องทาง เช่น Intranet หลักสูตรการปฐมนิเทศ การสัมมนาและการอบรมต่างๆ ของบริษัท พร้อมทั้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนลงนามรับทราบนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รับทราบ เข้าใจ และพร้อมจะนำนโยบายและมาตรการดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างจริงจัง
- 6.4 บริษัทจัดให้มีระเบียบการเบิกจ่ายเงินโดยกำหนดตารางอำนาจอนุมัติและวงเงินในการอนุมัติ ซึ่งการเบิกจ่ายต้องมีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจน เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลไม่ได้เป็นไปเพื่อการคอร์รัปชัน และเงินสนับสนุนต่างๆ ไม่ถูกใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน
- 6.5 บริษัทจะจัดให้มีการจัดซื้อสินค้าและบริการด้วยความเป็นธรรมและโปร่งใส รวมทั้งจะทำการประเมินเพื่อคัดเลือกผู้ขาย ผู้ให้บริการ และผู้รับเหมา ตามระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ขาย ผู้ให้บริการ และผู้รับเหมาทราบนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทด้วย อย่างไรก็ตาม บริษัทสงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกการจัดซื้อหรือจัดจ้าง หากพบว่ามีกรกระทำหรือเคยมีประวัติการดำเนินการในการให้สินบน หรือการคอร์รัปชัน
- 6.6 บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันมิให้มีการคอร์รัปชัน โดยการตรวจสอบดังกล่าวครอบคลุมด้านงานการตลาด การจัดซื้อ การเงิน การบัญชี และการเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่นๆ ภายในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกครั้ง

7. การบริหารและประเมินความเสี่ยง

บริษัทจะจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการทำงานที่อาจมีความเสี่ยงหรือโอกาสที่อาจจะเกิดการคอร์รัปชัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น มาตรการที่ต้องปฏิบัติ วิธีวัดความสำเร็จ และทรัพยากรที่ต้องใช้ เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยจะดำเนินการประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และดำเนินการทบทวนมาตรการการลดความเสี่ยงที่กำหนดและใช้อยู่ในปัจจุบันเพื่อให้มีความเหมาะสมและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

8. การบริหารทรัพยากรบุคคล

- 8.1 กระบวนการสรรหา การคัดเลือกบุคลากร เพื่อรับเข้าทำงาน จะต้องไม่เคยมีประวัติการปฏิบัติงาน หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจหรือตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบหรือแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ โดยการรับหรือให้สินบนหรือการคอร์รัปชัน ไม่ว่าในรูปแบบใดก็ตาม รวมทั้งต้องไม่เคยมีประวัติหรือเกี่ยวข้องกับการถูกลงโทษอันเนื่องจากการทุจริต คอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบน
- 8.2 บริษัทมีนโยบายไม่ว่าจ้างพนักงานรัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่งซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับการกำกับดูแล หรือการดำเนินงานของบริษัทมาเป็นพนักงาน กรรมการ หรือเป็นที่ปรึกษา เว้นแต่กรรมการบริษัทที่มาจากภาครัฐ ซึ่งต้องเป็นไปตามพระราชบัญญัติมหาชนและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ประกาศของคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศที่ออกโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 8.3 การประเมินผลการปฏิบัติงาน เช่น การปรับขึ้นเงินเดือน การให้โบนัส และการเลื่อนตำแหน่งของพนักงาน เป็นต้น บริษัทจะนำข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนมาพิจารณาด้วย เช่น กรณีที่ผู้บริหาร หรือพนักงานเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าวจะถูกลงโทษ เช่น ไม่ได้รับการขึ้นเงินเดือน ไม่ได้รับโบนัส ไม่ได้รับการเลื่อนตำแหน่ง หรือเลิกจ้าง เป็นต้น ในขณะที่พนักงานที่แจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูลในเรื่องดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองและยกย่อง เป็นต้น
- 8.4 การปฐมนิเทศพนักงานใหม่จะมีการให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการจัดฝึกอบรมและให้ความรู้ในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานผู้บริหาร และกรรมการ ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว และเพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กร

9. การควบคุมภายในและการรายงาน

- 9.1 บริษัทมีระบบการควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับของทางการ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน จึงได้จัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายตามที่วางไว้ได้
- 9.2 บริษัทกำหนดให้ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และฝ่ายตรวจสอบภายใน จัดทำแผนการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยแผนการตรวจสอบจะผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท โดยจะมีการพิจารณาแผนงานตามความเสี่ยงที่อาจเกิดการคอร์รัปชัน

- 9.3 บริษัทกำหนดขั้นตอนการรายงานผลการตรวจสอบและการรายงานประเด็นเร่งด่วน ดังนี้
- 9.3.1 ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และฝ่ายตรวจสอบภายใน จะรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เป็นรายเดือน และรายงานคู่ขนานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะสรุปผลการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกเรื่องตามแผนงานที่กำหนดเป็นประจำทุกปี เพื่อให้พิจารณาในภาพรวมอีกครั้ง
- 9.3.2 กรณีพบว่ามีประเด็นเร่งด่วน ผู้บริหารฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน จะดำเนินการแจ้งคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานคู่ขนานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบทันที เพื่อพิจารณาและสั่งการ รวมทั้งกำหนดแนวทางการควบคุมและปรับปรุงแก้ไขในประเด็นข้อสังเกตดังกล่าว

10. การจัดเก็บข้อมูล

- 10.1 บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักการ รวมทั้งกฎหมายที่บังคับใช้เกี่ยวกับการรายงานข้อมูลทางบัญชีและการเงิน
- 10.2 ค่าใช้จ่ายทุกประเภทต้องมีเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติ รวมทั้งการจัดเก็บและรักษาข้อมูลของบริษัทจะต้องเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 10.3 บริษัทไม่อนุญาตให้มีการบันทึกข้อมูลที่เป็นเท็จ ผิดหลักการ ไม่สมบูรณ์ ไม่ถูกต้อง หรือทำการตกแต่งบัญชี รวมทั้งจะต้องไม่มีบัญชีนอกงบการเงินเพื่อใช้สนับสนุนหรือปกปิดการจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสม

11. การพิจารณาลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

- 11.1 หากกรรมการบริษัทฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทจะตั้งคณะกรรมการเพื่อดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวโดยไม่ชักช้า ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดของบริษัท ในกรณีที่การพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริงพิสูจน์ได้ว่ากรรมการดังกล่าวฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ ให้คณะกรรมการสอบสวนรวบรวมหลักฐานข้อเท็จจริง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาลงโทษตามความเหมาะสมในแต่ละกรณี (กรรมการผู้เข้าร่วมประชุมจะยกเว้นกรรมการที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน)
- 11.2 หากผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาลงโทษ เพื่อทำหน้าที่สอบสวนข้อเท็จจริง และพิจารณาลงโทษตามความเหมาะสม ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง หรือการให้ชดเชยความเสียหาย ทั้งนี้ จะรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบด้วย ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

12. มาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทได้จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือ การมีพฤติกรรมที่อาจจะส่งถึงการทุจริตหรือการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร รวมทั้งพนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ซึ่งการกระทำดังกล่าวรวมถึงการรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบ ควบคุมภายในที่บกพร่อง ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีมาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้แจ้งเบาะแสผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานดังกล่าว เพื่อให้มาตรการการแจ้งเบาะแสหรือ ข้อร้องเรียนมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

13. การเผยแพร่นโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

- 13.1 บริษัทจะตีตประกาศนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือ ข้อร้องเรียน ในสถานที่เด่นชัด ใน Intranet เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัท รับทราบ
- 13.2 บริษัทจะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัท เช่น เว็บไซต์ของบริษัท และรายงานประจำปี เพื่อให้บริษัทช่วย บริษัทร่วม ตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้า และสาธารณชนรับทราบและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

14. การติดตามดูแลและการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทมีการติดตามดูแลและทบทวนความเหมาะสม ความเพียงพอ และประสิทธิภาพ ของระเบียบปฏิบัติ เป็นระยะ และการดำเนินการปรับปรุงตามความเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการ บริษัทจะประเมินความพอเพียงของมาตรการอย่างเป็นอิสระและเปิดเผยการตรวจสอบนั้นในรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบ และมีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี หรือเมื่อ มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

15. ข้อแนะนำเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน

กรณีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีข้อสงสัยว่าการกระทำใดอาจเข้าข่ายการคอร์รัปชัน หรือฝ่าฝืน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ขอให้มีการพิจารณาก่อนการปฏิบัติหรือตัดสินใจเรื่องนั้นๆ ดังนี้

- (1) เป็นการกระทำที่ถูกต้องกฎหมายหรือกฎระเบียบของทางการและของบริษัทหรือไม่
- (2) สังคมยอมรับการกระทำนั้นหรือไม่ สามารถเปิดเผยต่อสังคมได้หรือไม่
- (3) เป็นการกระทำที่ขัดต่อจริยธรรม และอาจจะนำความเสียหายมาให้กับผู้กระทำหรือผู้อื่น หรือต่อชื่อเสียงของบริษัทในขณะนั้นหรือในอนาคตหรือไม่

หากไม่แน่ใจในการพิจารณาด้วยตนเอง ให้แจ้งข้อมูลหรือข้อเท็จจริงของเรื่องนั้นๆ ต่อผู้บังคับบัญชา พิจารณา หรือสามารถสอบถามฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานในการร่วมพิจารณาเพื่อดำเนินการให้ถูกต้อง ต่อไป

16. การบังคับใช้

ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2564 เป็นต้นไป



(นายช่วงชัย นะวงศ์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2564