



บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)  
Sabina Public Company Limited

บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)  
และบริษัทย่อย

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน  
และ  
มาตรการดำเนินงานภายใต้  
นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ฉบับปรับปรุง มกราคม 2566



## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทนำ	1
นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	2
คำจำกัดความ	4
หน้าที่ความรับผิดชอบ	6
มาตรการดำเนินงานภายใต้นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	8
• การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ	10
• การให้ความสนับสนุน	11
• การบริจาคเพื่อการกุศล	12
• การสนับสนุนทางการเมือง	12
• การขัดแย้งทางผลประโยชน์	13
• การจ่ายค่าสินบนและค่าอำนวยความสะดวก	13
• การจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ	14
การแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียนและการคุ้มครองผู้ร้องเรียน	14
• ขั้นตอนกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแส ขอร้องเรียน	14
• ช่องทางการแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และให้คำปรึกษา	15
• มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน	15
การเผยแพร่มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	16

## บทนำ

บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) " บริษัทฯ " และบริษัท ซาบีน่า ฟาร์อีสท์ จำกัด " บริษัทย่อย " ได้ดำเนินธุรกิจ เป็นเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายชุดชั้นในสตรีทุกระดับอายุและทุกระดับราคา ที่มีแบรนด์ตั้งแต่วัยเด็ก วัยก่อนวัยรุ่น วัยรุ่น วัยทำงาน วัยสาว วัยผู้ใหญ่ ซึ่งมีระดับราคาที่ตอบโจทย์คนส่วนใหญ่

ทั้งนี้คณะกรรมการ และผู้บริหารทุกระดับของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส โดยคำนึงถึงประโยชน์ขององค์กรเป็นหลัก ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่สนับสนุนทางด้านการเมืองไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้กำหนดนโยบายที่เน้นการมีส่วนร่วมของทุกคนใน องค์กร ให้ตระหนักถึงผลเสียของการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสร้างค่านิยมที่ดี โดยไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อความเสียหายของกิจการ และกำหนดให้บุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทุกคนปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด อีกทั้งยังส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่จัดโดยสถาบันต่าง ๆ เพื่อศึกษา ทบทวน และพัฒนาการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวน ตรวจสอบ และปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นการวัดประสิทธิผล ปรับปรุง และพัฒนามาตรการให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่อาจเปลี่ยนแปลง

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ เป็นการปรับปรุงเป็นครั้งที่ 3 โดยขอให้ยกเลิกนโยบายการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันฉบับเดิม และให้ใช้นโยบายฉบับนี้แทน นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและมาตรการดำเนินงาน ภายใต้นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566



(นางสาวดวงดาว มหะนาวานนท์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) " บริษัทฯ " และบริษัท ซาบีน่า ฟาร์อีสท์ จำกัด " บริษัทย่อย " ได้ดำเนินการรณรงค์ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งในปัจจุบันเป็นภัยต่อสังคมเป็นอย่างมากและมีแนวโน้มจะเพิ่มจำนวนมากขึ้น เป็นที่ทราบกันโดยทั่วไปว่าการทุจริตคอร์รัปชัน ถือว่าเป็นการกระทำที่ผิดทั้งกฎหมายและศีลธรรม ซึ่งส่งผลกระทบต่อฐานะของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนเศรษฐกิจ สังคม การเมือง และประเทศชาติ และทำให้นुकลากรของบริษัทฯ ยึดมั่น ผักใฝ่ในทางที่ผิดอันเป็นแบบอย่างที่ไม่ดีในสังคม ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงตัดสินใจเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีความมั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Corporate Governance) โดยกำหนดนโยบายที่เน้นการปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทฯ ตระหนักถึงผลเสียของการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งสร้างค่านิยมที่ดี เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ อย่างมีประสิทธิภาพ โดยไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อความเสียหายของกิจการ รวมทั้งได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ ซึ่งเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรมและชัดเจน

ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันปัญหาดังกล่าว และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันใด ๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทุกสาขาที่บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการทำกิจการอยู่

ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจกับผู้ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ให้มีการให้ และ/หรือ ไม่ให้มีการเรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ เงินสด สิ่งของ หรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งภาครัฐและเอกชน รวมทั้งไม่ดำเนินการหรือกระทำการใด ๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว และไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับสินบน เพื่อประโยชน์ทั้งต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต่อตนเอง ต่อครอบครัว ต่อเพื่อน ต่อคนรู้จัก และหากบุคลากรของบริษัทฯ ไม่ได้ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะต้องได้รับบทลงโทษทางวินัย ทั้งนี้ วิธีการลงโทษจะขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริง และสถานการณ์แวดล้อม ในขณะเดียวกันบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม ซึ่งทางบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้กำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดทำหลักเกณฑ์ วิธีการ การติดตาม การรายงาน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะทำการสอบทานมาตรการและระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง รวมถึงรายงานเกี่ยวกับความเพียงพอและ ประสิทธิภาพของมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ พร้อมทั้งให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับแนวปฏิบัติ หรือระบบควบคุมภายในที่ควรจะมี โดยคณะกรรมการบริษัท จะนำคำแนะนำไปปฏิบัติ

โดยนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ กำหนดให้บุคลากรทุกคนของบริษัท ยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเกี่ยวข้องในด้านดังต่อไปนี้

1. การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ (Gift and Hospitality)
2. การให้ความสนับสนุน (Sponsorship)
3. การบริจาคเพื่อการกุศล (Donations)
4. การสนับสนุนทางการเมือง (Political Contributions)
5. การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
6. การจ่ายค่าสินบนและค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)
7. การจ้างพนักงานรัฐเจ้าหน้าที่รัฐ (Revolving Door)
8. การจ้างเหมาแสต ข้าราชการให้คำปรึกษา และการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

ทั้งนี้ การกำหนดนโยบาย หลักปฏิบัติ รวมถึงการสร้างระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน จะส่งผลให้ความโปร่งใสและการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกิดขึ้นอย่างเป็นรูปธรรม ตรวจสอบได้ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยหวังเป็นอย่างยิ่งว่า แนวทางดังกล่าวจะเกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจากนโยบายดังกล่าวได้ถูกกำหนดเป็น มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการหาวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม และกำหนดช่องทาง การแจ้งเบาะแส หรือข้อ ร้องเรียนมายังสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท และกรรมการอิสระของบริษัท ในกรณีที่พบเหตุการณ์ การกระทำที่ ส่อถึงการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประพฤติมิชอบของบุคคล

## คำจำกัดความ

การทุจริตคอร์รัปชัน	หมายถึง การปฏิบัติหรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ ฝ่าฝืนกฎระเบียบบริษัทฯ และกฎหมาย เพื่อการแสวงหาผลประโยชน์ในรูปแบบอันมิควรได้
บริษัทฯ	หมายถึง บริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	หมายถึง บริษัท ซาบีน่า ฟาร์อีสท์ จำกัด
คณะกรรมการบริษัทฯ	หมายถึง กรรมการบริษัท ซาบีน่า จำกัด (มหาชน) และบริษัท ซาบีน่า ฟาร์อีสท์ จำกัด
คณะกรรมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	หมายถึง คณะจัดทำและพัฒนานโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
บุคลากรของบริษัทฯ	หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย
บุคคลที่เกี่ยวข้อง	หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคล ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และเจ้าหน้าที่รัฐหน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ องค์กรเอกชน องค์กรเพื่อสาธารณกุศล
ผู้มีส่วนได้เสีย	หมายถึง ผู้ถือหุ้น ลูกค้า บุคลากรของบริษัทฯ คู่ค้า/เจ้าหน้าที่ สังคมและสิ่งแวดล้อม คู่แข่งขันทางการค้าและบุคคลที่เกี่ยวข้อง
พนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ	หมายถึง ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง คณะบุคคล หรือผู้ที่ปฏิบัติงานในหน่วยงานทางปกครอง, คณะกรรมการวินิจฉัยข้อพิพาท คณะกรรมการหรือบุคคลซึ่งมีกฎหมายให้อำนาจในการออกกฎ คำสั่ง หรือมติใด ๆ ที่มีผลกระทบ ต่อบุคคล วัตถุประสงค์
การให้หรือรับของขวัญ	หมายถึง การรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน
การเลี้ยงรับรอง	รวมถึงทรัพย์สิน สิ่งของ เงินสด เช็คเงินสด เช็คของขวัญ คุปอง และการเลี้ยงรับรอง เพื่อเป็นสินน้ำใจ หรือเป็นรางวัล ในการโน้มน้าวให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องให้กระทำบางอย่างที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
และการบริการต้อนรับ	
การสนับสนุนทางการเงิน	หมายถึง การสนับสนุนทางการเงิน สิ่งของและบริการ รวมถึงการกระทำที่ขัดต่อกฎหมาย ซึ่งถือว่าเป็นการสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
เงินสนับสนุน	หมายถึง การสนับสนุนทางการเงิน วัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
การบริจาคเพื่อการกุศล	หมายถึง การจัดกิจกรรม หรือ การบริจาคที่อาจจะมีจุดประสงค์แอบแฝงหรือการกระทำ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคตได้

ค่าสินบน	หมายถึง เงิน สิ่งของ ของขวัญ รางวัล หรือการตอบแทนในลักษณะอื่นใด เพื่อจูงใจให้ผู้หนึ่งตัดสินใจ หรือกระทำการหรือละเว้นกระทำอย่างใด เพื่อให้ได้รับประโยชน์ หรือช่วยให้สำเร็จตามประสงค์ของตนโดยไม่สุจริต ผิดกฎหมาย หรือผิดจรรยาบรรณของบริษัท
ค่าอำนวยความสะดวก	หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้การดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้หนึ่ง รวมทั้งเป็นสิทธิที่พึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น
การขัดแย้งทางผลประโยชน์	หมายถึง การดำเนินกิจกรรมใด ๆ ที่ทำให้ผลประโยชน์ส่วนตัวของพนักงาน ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอาจบั่นทอนประสิทธิภาพและทำให้เกิดอคติในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ผลประโยชน์ส่วนตัวอาจรวมถึงการดำเนินกิจกรรมหรือธุรกิจภายนอกบริษัท ผลประโยชน์ทางการเงิน หรือความสัมพันธ์ส่วนตัว
การแจ้งเบาะแส	หมายถึง การให้ข้อมูลต่อบริษัท เกี่ยวกับการดำเนินงานที่เชื่อได้ว่ามีการกระทำผิด หรือมีพฤติกรรมอันชวนสงสัยว่ากระทำผิดกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
ข้อร้องเรียน	หมายถึง เรื่องร้องเรียนที่เกี่ยวกับการกระทำผิดของบุคลากรของบริษัทฯ

## หน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือฝ่ายบริหารดำเนินการสื่อสารนโยบายฯ เพื่อให้ทุกคนเกิดความเข้าใจอย่างทั่วถึงและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- คณะกรรมการบริษัทฯ ประเมินความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี รวมถึงการปรับปรุงและพัฒนานโยบายฯ อย่างต่อเนื่อง
- คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และมีบทลงโทษเมื่อไม่ปฏิบัติตาม โดยให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน ระบบรายงานทางการเงินและบัญชี และระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่ามีความรัดกุมเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การตรวจสอบ จนไปถึงการสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่สำนักตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- สอบทานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับกระบวนการป้องกันและตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการในการดำเนินการของบริษัทเมื่อเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
- สอบทานเพื่อให้มีความมั่นใจต่อกระบวนการแจ้งเบาะแสของบริษัท เมื่อมีกรณีทุจริตคอร์รัปชันว่าดำเนินการอย่างเหมาะสมและรัดกุม
- รายงานผลการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติแก่คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร



คณะกรรมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- คณะกรรมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จัดทำและพัฒนานโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- คณะกรรมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ประสานงาน สนับสนุนและให้คำแนะนำแก่หน่วยงานต่างๆ เพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

สำนักตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- สำนักตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- สำนักตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ กฎระเบียบบริษัทฯ และบริษัทย่อย และกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
- สำนักตรวจสอบภายใน มีการประชุมสรุปเพื่อขอความเห็น ในเรื่องระบบการควบคุมภายในหรือขั้นตอนในการปฏิบัติงานสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน กับฝ่ายที่เป็น Risk Owner หรือฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันนั้น ๆ
- สำนักตรวจสอบภายใน รวบรวมสถิติการแจ้งข้อร้องเรียนข้อมูลเบาะแสที่เกี่ยวกับคอร์รัปชันทั้งหมด และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ
- สำนักตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบต่อผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- สำนักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ และทบทวนระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเพียงพอตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

บุคลากรของบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- บุคลากรของบริษัทฯ ทุกคน ต้องปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ อย่างเคร่งครัด
- บุคลากรของบริษัทฯ ทุกคน ต้องไม่เพิกเฉยต่อการทุจริตคอร์รัปชัน หากพบประเด็นทุจริตคอร์รัปชัน หรือสงสัยว่าจะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ต้องแจ้งให้หัวหน้างาน สำนักตรวจสอบภายใน หรือคณะกรรมการบริษัท ทราบโดยทันที

## มาตรการดำเนินงานภายใต้นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัท ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือผลกำไรใด ๆ ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน และปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด เพื่อความชัดเจนและการควบคุมในการดำเนินการที่มีความเสี่ยงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน บริษัท และบริษัทย่อย พึงระวังแนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงานภายในที่อาจส่งผลต่อการทุจริตคอร์รัปชัน ดังต่อไปนี้

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัท ไม่กระทำการหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเอื้อต่อการปฏิบัติงาน การดำเนินการทางธุรกิจ หรือประโยชน์ส่วนตัวของหน่วยงานภายในบริษัท และบริษัทย่อย ด้วยกัน
- สินค้า, วัสดุคูปอง, ชิ้นตัด, Premium, Gift voucher หรือเครื่องมือวัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ รวมทั้งรายการขายที่เป็นเงินสด และเงินสดย่อย ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย ไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวได้
- ข้อมูล วิธีการ กระบวนการ รายงาน และโปรแกรมเกี่ยวกับสูตรการผลิต แบบสินค้า ลูกค้าสมาชิกของบริษัท ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด และไม่เปิดเผยให้กับผู้ใดที่ทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งไม่สามารถทำการดัดแปลง สำเนา ไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวได้
- แนวการปฏิบัติงานของหน่วยงานต้องกระทำตามขั้นตอนตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และบริษัทย่อย ไม่เป็นการเปิดช่องทางการกระทำที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังต่อไปนี้
  - 1) การเปิดรายการส่งสินค้าเพื่อขายตรงตามกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย กรณีที่จะปฏิบัตินอกเหนือจากหลักเกณฑ์ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจเท่านั้น
  - 2) การเปิดรายการส่งสินค้าเพื่อจัดแสดงสินค้าให้ลูกค้า ในปริมาณที่เหมาะสม กรณีที่จะปฏิบัติ นอกเหนือจากหลักเกณฑ์ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจเท่านั้น
  - 3) การขายสินค้าตรงตามราคา และรายการโปรโมชั่นที่กำหนด
  - 4) บันทึกและสอบถามข้อมูลขายตรงตามยอดขายที่เกิดขึ้นจริง และตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และบริษัทย่อย
  - 5) บันทึกและสอบถามข้อมูลการรับคืน ตรงตามรายการสินค้าที่ได้รับคืนจากร้านค้าเท่านั้น
  - 6) บันทึกและสอบถามข้อมูลการจัดส่ง ตรงตามรายการสินค้าที่ได้เปิดรายการส่งสินค้าเพื่อขาย เท่านั้น
  - 7) บันทึกและสอบถามข้อมูลค่าใช้จ่ายการนำเข้า – ส่งออก ตรงตามเอกสารที่เกิดขึ้นจริง
  - 8) บันทึกและสอบถามข้อมูลค่าใช้จ่ายการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายพิเศษ ตรงตามแผนงาน
  - 9) หลีกเลี่ยงการสื่อสารทางการตลาดที่เป็นการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการคู่แข่ง

- 10) การเปิดรายการสั่งสินค้าเพื่อขายในระบบออนไลน์ ตรงตามรายการและปริมาณที่ลูกค้าสั่งซื้อเท่านั้น
- 11) ออกแบบผลิตภัณฑ์ สำหรับงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เท่านั้นโดยไม่นำงานนอกเข้ามาทำในที่ทำงาน โดยต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และลูกค้าเป็นหลัก
- 12) วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ สำหรับงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เท่านั้นโดยไม่นำงานนอกเข้ามาทำในที่ทำงาน โดยต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และลูกค้าเป็นหลัก และไม่เผยแพร่ความลับเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 13) ต้องวางตัวเป็นกลางเพื่อการจัดซื้อ จัดหา ไม่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจคัดเลือก และมีการปฏิบัติตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างเคร่งครัด
- 14) กรณีปรับ / เปลี่ยนวัตถุดิบ หรือแก้ไขราคาต้นทุน จะต้องรับเรื่องจากหน่วยงานจัดซื้อ และ Merchandiser เท่านั้น หลังจากแก้ไขเรียบร้อยแล้วต้องแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ
- 15) รับ-เบิกวัตถุดิบ รวมถึงขึ้นตัด ต้องตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและวัตถุดิบให้ตรงกัน
- 16) ติดตามหนี้ และจัดทำรายงานสิ่งที่พบความผิดปกติที่เกี่ยวข้องกับการติดตามหนี้ อย่งตรงไปตรงมา
- 17) ตรวจสอบสินค้าตามห้างร้าน และจัดทำรายงานสิ่งที่พบความผิดปกติที่เกี่ยวข้องกับการตรวจนับสินค้าอย่างตรงไปตรงมา
- 18) ตรวจสอบความถูกต้อง และครบถ้วนของเอกสารก่อนวางบิล รับวางบิลลูกหนี้ บันทึกบัญชี และปรับปรุงรายการบัญชี
- 19) บันทึกบัญชี ปรับปรุงรายการบัญชี และจัดทำรายงานทางบัญชี ตามนโยบายบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
- 20) จัดทำรายงานทางบัญชี / การเงิน ตรงตามข้อเท็จจริง มีเอกสารถูกต้อง และครบถ้วน
- 21) จัดทำงบการเงิน รายงานทางบัญชี / การเงิน เอกสารการต่อใบอนุญาต (รง.4) และแบบแสดงรายการเสียภาษีต่าง ๆ เช่น ภาษีโรงเรือน ภาษีที่ดิน ภาษีป้าย ฯลฯ เพื่อนำส่งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข้อมูลทางการเงินให้กับนักลงทุนทั่วไป ตรงตามข้อมูลที่เกิดขึ้นจริง และผ่านการตรวจสอบและอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
- 22) เก็บเอกสารทางบัญชี / การเงิน ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และจัดเก็บไว้ในสถานที่ที่เหมาะสม
- 23) พิจารณารายจ่ายที่นำมาเบิก ต้องเป็นรายจ่ายที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเป็นที่น่าเชื่อถือ โดยผ่านการตรวจสอบ และอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
- 24) จ่ายเงินตรงไปตรงมาตามเอกสาร หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย และกำหนดให้มีการป้องกันการจ่ายซ้ำซ้อน
- 25) การจัดทำรายงานทางการเงินอย่างตรงไปตรงมา

- บริษัทฯ มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรฐานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการสรรหาคัดเลือกพนักงาน การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การกำหนดค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง และการเลิกจ้างของบุคลากรของบริษัทฯ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้องและเป็นธรรมตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรของบริษัทฯ ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้บุคลากรของบริษัทฯ ทุกคนได้รับทราบผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ได้กำหนด
- บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนในการเก็บรักษาเอกสารและบันทึกต่าง ๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อ ยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายการทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึก หรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ
- บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการควบคุมภายในของกระบวนการทางบัญชีและการเก็บรักษาข้อมูลได้รับการตรวจสอบภายในเพื่อยืนยันประสิทธิผลของกระบวนการตามมาตรฐานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบันทึกรายการทางการเงินมีหลักฐานอย่างเพียงพอเพื่อใช้ในการตรวจสอบ
- บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรฐานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัทฯ และ บทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานนี้
- บริษัทฯ สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวปฏิบัติไปยังบริษัทย่อย คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสาธารณชน ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อทราบและนำมาตราการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ

## การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ

คณะกรรมการบริษัทฯ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือผลกำไรใด ๆ ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ รวมทั้งขั้นตอนและการควบคุม ที่สามารถตรวจสอบเพื่อให้เกิดความมั่นใจในการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับที่ตรงตามนโยบายที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดไว้ และไม่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันด้านการการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับอย่างเคร่งครัด

- บริษัทฯ และบริษัทย่อย กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทrophyสิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ เพื่อลดผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำบากใจ หรือเป็นผลประโยชน์ขัดกันได้
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ได้มีข้อห้ามการรับ การให้ของขวัญที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัทฯ เพื่อเป็นการรักษาสัมพันธภาพทางธุรกิจ หรือกระทำตามประเพณี และศีลธรรมจรรยา
- ของขวัญ Trophyสิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ไม่ควรเป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด และต้องไม่ใช่สิ่งผิดกฎหมาย
- การเลี้ยงรับรอง จะต้องไม่มีข้อผูกมัด หรือสร้างภาระให้เกิดความรู้สึกว่าต้องมีการตอบแทนที่เป็นการคอร์รัปชัน และต้องไม่ผิดข้อบังคับ กฎระเบียบ และกฎหมาย
- กรณีการคัดเลือก การเจรจาต่อรองราคา การจัดซื้อ จัดหา สินค้า วัสดุอุปโภคบริโภค พื้นที่การขาย หรือผลประโยชน์อื่นใดที่ให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องไม่เรียกร้องการรับ การให้ของขวัญ Trophyสิน หรือผลประโยชน์อื่นใด และการเลี้ยงรับรอง เพื่อติดสินบนและนำไปสู่การได้รับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้ หรือการจัดทำสัญญาร่วมกัน รวมทั้งส่งผลให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการปฏิบัติตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับตามที่กำหนดไว้
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ ให้กับบุคลากรของบริษัทฯ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความเข้าใจนโยบายและแนวปฏิบัติการรับ การให้ของขวัญ Trophyสิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

## การให้ความสนับสนุน

คณะกรรมการบริษัทฯ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือผลกำไรใด ๆ ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน ได้มีการกำหนดนโยบาย ขั้นตอน และการควบคุมการให้ความสนับสนุน โดยมีการสอบถามการอนุมัติของผู้ที่มีอำนาจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และการติดตามเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการให้ความสนับสนุนจะไม่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้านการให้ความสนับสนุนอย่างเคร่งครัด
- การให้ความสนับสนุน ต้องกระทำในนามของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เท่านั้น ซึ่งไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งต้องมีหลักฐานถูกต้องครบถ้วน และน่าเชื่อถือ เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้

## การบริจาคเพื่อการกุศล

คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัท มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือผลกำไรใด ๆ ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน ได้มีการกำหนดนโยบาย ขั้นตอน และการควบคุมการบริจาคเพื่อการกุศล โดยมีการสอบถามการอนุมัติของผู้ที่มีอำนาจของบริษัท และบริษัทย่อย และมีการติดตามเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลจะไม่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัท ปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้านการบริจาคเพื่อการกุศลอย่างเคร่งครัด
- การบริจาคเพื่อการกุศล ต้องกระทำในนามของบริษัท และบริษัทย่อย เท่านั้น ซึ่งไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งต้องมีหลักฐานถูกต้องครบถ้วน และน่าเชื่อถือ เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้

## การสนับสนุนทางการเมือง

คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัท วางตัวเป็นกลางทางการเมือง ไม่กระทำการหรือสนับสนุนพรรคการเมือง หรือบุคคลที่มีอำนาจทางการเมือง ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยบริษัท และบริษัทย่อย ดำเนินถึงการเคารพสิทธิและเสรีภาพทางการเมืองตามกฎหมายยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- บุคลากรของบริษัท ใช้สิทธิทางการเมืองของตนตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ เช่น การใช้สิทธิลงคะแนนเลือกตั้ง เป็นต้น
- ไม่นำทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย ไปสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองของพรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมืองคนใด เพื่อนำไปสู่การได้รับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้ หรือการจัดทำสัญญา ร่วมกัน
- บุคลากรของบริษัท หลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่เกี่ยวกับการเมืองภายในบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งภายในบริษัท และบริษัทย่อยได้

## การขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือผลกำไรใด ๆ ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งขั้นตอน และการควบคุมที่สามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าไม่มีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ตรงตามนโยบายที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดไว้ และไม่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันด้านการขัดแย้งทางผลประโยชน์
- บุคลากรของบริษัทฯ ต้องไม่ดำเนินธุรกิจใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยจะไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน เพื่อแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และพวกพ้อง และต้องพยายามหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดการทำธุรกิจใด ๆ ที่เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อในการตัดสินใจ รวมทั้ง การทำธุรกรรมและธุรกิจใด ๆ ทั้งในนามส่วนตัวหรือในนามนิติบุคคลที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสีย

## ค่าสินบนและค่าอำนวยความสะดวก

คณะกรรมการบริษัทฯ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือผลกำไรใด ๆ ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน ได้มีการกำหนดนโยบาย ขั้นตอน และการควบคุมเพื่อป้องกันการจ่ายค่าสินบนและค่าอำนวยความสะดวก โดยมีการสอบทานรายการค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และมีการติดตามเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าไม่มีการจ่ายค่าสินบนและค่าอำนวยความสะดวกตามนโยบายที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดไว้ และเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นในองค์กร

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันด้านการให้หรือรับค่าสินบนและค่าอำนวยความสะดวก
- ห้ามให้หรือรับสินบนและค่าอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกชนิด ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยตรง หรือโดยผ่านบุคคลที่สาม รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจ(ถ้ามี) นอกจากนี้การติดต่อกับภาครัฐ ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และถูกต้องตามกฎหมาย

## การจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ

คณะกรรมการบริษัทฯ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายให้บุคลากรของบริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรือผลกำไรใด ๆ ที่นำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ รวมทั้งขั้นตอนและการควบคุมที่สามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดไว้ เพื่อไม่ให้ถูกใช้เป็นช่องทางไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน

### แนวปฏิบัติ

- บุคลากรของบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันด้านการจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ
- ไม่จ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รัฐที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่ เข้ามาปฏิบัติงานในบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- กำหนดระยะเวลาเว้นวรรคเป็นเวลา 2 ปี สำหรับการจ้าง/แต่งตั้งอดีตพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐที่พ้นจากตำแหน่ง หรือบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยตรงเข้ามาดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- เปิดเผยข้อมูลรายนามและประวัติของบุคคลที่เคยเป็นอดีตพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ ที่ได้รับการแต่งตั้งมาเป็นที่ปรึกษา / กรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย พร้อมทั้งระบุเหตุผลการแต่งตั้งของบุคคลเหล่านั้นในเอกสารเผยแพร่ของบริษัทฯ

## การแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนและการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน การกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน หรือประพฤตินิยมของบุคลากรของบริษัทฯ บุคคลที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน และขั้นตอนกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ดังต่อไปนี้

### ขั้นตอนกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแส ข้อร้องเรียน

ฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ รวบรวมสถิติการแจ้งข้อร้องเรียนข้อมูลเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชันทั้งหมด และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ

- ผู้รับเรื่องร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนมา



- ผู้รับเรื่องร้องเรียนนำเสนอข้อมูลต่อคณะกรรมการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสอบสวนข้อเท็จจริงโดยมีการกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 30 วัน นับจากวันที่ได้รับเรื่อง พร้อมกำหนดมาตรการดำเนินการ เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- หากเป็นเรื่องที่มีการกระทำผิดจริงตามนโยบายหรือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้รายงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ทราบโดยเร็วที่สุด
- ผู้รับเรื่องร้องเรียนมีหน้าที่แจ้งผลสอบสวนข้อเท็จจริงให้ผู้ร้องเรียนรับทราบภายใน 7 วัน นับจากวันที่สอบสวนข้อเท็จจริงเสร็จ
- หากผู้ถูกกล่าวหา กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง ถือว่าเป็นการกระทำผิดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่กำหนดไว้ หากการกระทำผิดต่อกฎหมายต้องได้รับโทษทางกฎหมายต่อไป

ช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน และให้คำปรึกษา

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้บุคลากรของบริษัทฯ บุคคลที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสีย มีช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาและสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร ดังนี้

- สำนักตรวจสอบภายใน ผ่านอีเมล : GRP\_AUDIT\_HO@sabina.co.th
- สำนักตรวจสอบภายใน ผ่าน Line@ : @SABINA AUDIT 191
- สำนักตรวจสอบภายใน ผ่านไปรษณีย์ : สำนักตรวจสอบภายใน  
บริษัท ซาบิน่า จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 12 ถนนอรุณอมรินทร์ แขวงอรุณอมรินทร์  
เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

- ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากพบว่าเป็นการไม่ปลอดภัยแก่ตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง แต่หากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถรายงานความคืบหน้า และชี้แจงข้อเท็จจริงให้แก่ผู้ร้องเรียนได้รับทราบ
- ผู้รับข้อร้องเรียนจัดเก็บข้อมูลที่ได้รับจากผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียนเป็นสำคัญ โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองแก่ผู้ร้องเรียน และ/หรือผู้ที่ให้ข้อมูล และ/หรือความร่วมมือในการตรวจสอบข้อมูล โดยจะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม เช่น การเปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สิ่งพักงาน ชมชู้ ฆวนกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เป็นต้น ซึ่งข้อร้องเรียนการดำเนินการทั่วไปจะถูกเก็บเป็นความลับโดยสำนักตรวจสอบภายใน ส่วนการร้องเรียนการกระทำผิดของผู้บริหารระดับสูงจะถูกเก็บโดยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

## การเผยแพร่มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ บุคคลที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสีย ทราบบนนโยบายที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จึงมีการเผยแพร่ผ่านช่องทาง ดังต่อไปนี้

### หน่วยงานภายใน

- ประกาศผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ
- บอร์ดประชาสัมพันธ์ของ สำนักงานและโรงงานต่าง ๆ
- ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย
- ไลน์@ : SABINA\_HO, SABINA\_CN, SABINA\_S5, SABINA\_YS, SABINA\_TP, SABINA\_BR , SABINA AUDIT 191
- จัดประชุมนิเทศพนักงานใหม่
- จัดฝึกอบรมเป็นประจำทุกปีให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารทุกระดับ และพนักงานทุกคนได้รับทราบและเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัทฯ และเน้นย้ำให้ทุกคนปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว รวมถึงบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรการนี้

### หน่วยงานภายนอก

- ประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- แจ้งจดหมายและจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กับทางคู่ค้า
- รายงานประจำปีของบริษัทฯ (56-1 One Report)