

**บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)**  
**Thai Future Incorporation Public Company Limited**

**คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

## สารจากกรรมการผู้จัดการ

ในการทำธุรกิจ สิ่งสำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ มีชื่อเสียงและเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องได้นั้นจะต้องมีปัจจัยหลายอย่าง แต่สิ่งหนึ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างมาก คือ การยึดมั่นที่จะดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าร่วมลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้เพื่อสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่ใสสะอาด มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันในการทำธุรกรรมกับภาครัฐและเอกชนในทุกกรณี จึงได้กำหนดคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ฉบับนี้ เป็นส่วนเพิ่มจากจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับความร่วมมือและการสนับสนุนจากทุกภาคส่วนในการสอดส่อง ดูแล ติดตาม เพื่อให้บริษัทฯ ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันตามเจตนารมณ์ที่ได้ให้ไว้ และเพื่อมั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจรรยาบรรณ ที่จะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคม

## คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### บทนำ

บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทชั้นนำ ดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตแผ่นฟิล์มพลาสติก ที่นำไปใช้ในการแปรรูปเป็นบรรจุภัณฑ์ สื่อพิมพ์ เทปกาวย ซึ่งแตกต่างกันตามคุณสมบัติของฟิล์ม เพื่อจำหน่ายภายในประเทศและการส่งออกต่างประเทศ เช่น BOPP Film, CPP Film และ Metallized Film

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการภายในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีสร้างความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างให้เป็นวัฒนธรรมและค่านิยมหนึ่งขององค์กร

### หลักการและเหตุผล

บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักการดำเนินงานที่เป็นธรรม บริหารงานด้วยความโปร่งใสและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้มีการแสดงเจตนารมณ์อย่างเปิดเผยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในรายงานประจำปีของบริษัทฯ มาโดยตลอด

ต่อเมื่อปัญหาการคอร์รัปชันของประเทศไทยได้ทวีความรุนแรง ก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม เป็นผลให้ภาคเอกชนไทย ประกอบด้วย

1. สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย
2. หอการค้าไทย
3. หอการค้าต่างชาติ
4. สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
5. สมาคมธนาคารไทย
6. สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
7. สภาธุรกิจตลาดทุนไทย
8. สภาอุตสาหกรรมท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

ได้ก่อตั้งโครงการ “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption, “CAC”) ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2556 ที่ประชุมเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 จึงได้มีมติ ให้บริษัทฯ เข้าร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์ที่จะไม่มีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน และนำบริษัทฯ เข้าสู่กระบวนการรับรองการเป็นสมาชิก CAC เพื่อร่วมต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยคุณประยูทธ มหากิจศิริ ประธานกรรมการและผู้อำนวยการใหญ่ของบริษัทฯ ในขณะนั้น ได้ลงนามคำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2557 และ ดร.พนัส สิมะเสถียร ประธานกรรมการคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ได้ลงนามรับทราบ เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2557 และได้ผ่านการรับรองเป็น

สมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต(CAC) เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2560 และขณะนี้บริษัทฯ ยังคงได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของ CAC

เพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรสู่ความยั่งยืน

### คำนิยาม

|                           |  |
|---------------------------|--|
| บริษัทฯ                   | หมายถึง บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)   |
| บริษัทย่อย                | หมายถึง บริษัทหรือนิติบุคคลที่บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ไม่ว่าจะถือโดยตรงหรือทางอ้อม   |
| พนักงาน                   | หมายถึง คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ  |
| ผู้ที่เกี่ยวข้อง          | หมายถึง คู่สมรส บุตร พ่อแม่ พี่น้อง ญาติ ลูกพี่ลูกน้อง ที่มีความสัมพันธ์โดยสายโลหิต รวมถึงเพื่อนและคนรู้จัก  |
| ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ | หมายถึง นายหน้า ตัวแทน คู่สัญญา ตัวกลาง ผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ   |
| การทุจริตคอร์รัปชัน       | หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น การคิดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ และ/หรือการใช้ข้อมูลที่ได้รับหรือให้จากการปฏิบัติหน้าที่การงานของบริษัทฯ โดยการเสนอให้ สัญญามอบให้ ให้คำมั่นเรียกร้อง หรือรับซึ่งเงินสดหรือสิ่งของแทนเงินสด ของขวัญหรือบริการ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ที่เป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับตนเอง ครอบครัว พวกพ้อง และ/หรือผู้อื่น เพื่อให้ได้มาซึ่งทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์ใด โดยมิชอบ รวมถึงการกระทำใด ๆ ที่ขัดหรือแย้งกับจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ยกเว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้ |
| ประเพณีนิยม               | หมายถึง เทศกาลหรือวันสำคัญซึ่งอาจมีการให้ของขวัญกัน และให้หมายรวมถึงการแสดงความขอบคุณ การแสดงความยินดี การแสดงความเสียใจ การต้อนรับ หรือการให้ความช่วยเหลือตามมารยาทที่ถือปฏิบัติกัน ในสังคม   |

### นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล และสามารถตรวจสอบได้ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะกระบวนการที่เกี่ยวข้องต่อการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นควรกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมของบริษัทฯ ดังนี้

1. บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รวมทั้งให้ความร่วมมือกับบุคคลภายนอก หรือองค์กรต่างๆ ในการส่งเสริมและสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเต็มที่
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับ โดยครอบคลุมถึงบริษัทย่อยทุกบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ห้ามเรียกร้อง ดำเนินการ ขอมรับ มีส่วนร่วมในการกระทำหรือเข้าไปเกี่ยวข้องกับกาทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน ตลอดจนคนรู้จัก ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม ให้การสนับสนุนส่งเสริมผู้มีส่วนได้เสีย ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วง มีแนวปฏิบัติเช่นเดียวกับบริษัทฯ
3. สื่อสารให้กับบุคคลากรในบริษัทฯ รับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ รวมทั้งให้ความรู้ พยายามปลูกฝังค่านิยมและจิตสำนึกของผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนให้ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม มีคุณธรรม ตามหลักธรรมาภิบาลให้เป็นปกติวิสัยและเกิดเป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ
4. บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารหลายช่องทาง เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถเข้ามาแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันให้ได้รับความสะดวก
5. บริษัทฯ จะเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับจากผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนเป็นความลับ ให้ความสำคัญและให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนว่าจะได้รับการคุ้มครองตามมาตรการของบริษัทฯ
6. บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กร และจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงาน การติดตามผล และการตรวจสอบในระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดตามกฎหมาย
7. ผู้ใต้ฝ่าฝืนกระทำการทุจริตคอร์รัปชันถือว่ามีความผิดและจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
8. ให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือ เมื่อมีสถานการณ์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ตลอดจนมีการทบทวนพัฒนามาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมถึงหลักปฏิบัติด้านจริยธรรม โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์ต่อการทุจริตคอร์รัปชัน และนำมาจัดทำเป็นคู่มือแนวทางในการปฏิบัติแก่ผู้เกี่ยวข้อง
9. รายละเอียดการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้ถือปฏิบัติตาม “คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีการปรับปรุงแก้ไขต่อไปในภายหน้า

#### **ขอบเขต**

1. นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการทุกคณะ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ (รวมเรียกว่า “พนักงาน”)
2. บริษัทฯ คาดหวังให้บริษัทย่อย ตัวแทน และ/หรือตัวกลางทางธุรกิจที่มีความเกี่ยวข้อง หรือกระทำการในนามบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้

## หน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- พิจารณานุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อนำไปปฏิบัติ
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล เพื่อให้ทุกคนในบริษัทฯ ได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาที่เกิดขึ้นจากการทุจริตคอร์รัปชัน
- มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อสอบทานมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนำมาดัดการไปปฏิบัติ
- กรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รายงานการกระทำการทุจริต ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะ พิจารณาทลงโทษ และร่วมกันหาวิธีการแก้ไขปัญหากับกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้

- พิจารณานโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่ได้รับจากกรรมการผู้จัดการให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของบริษัทฯ วัฒนธรรมองค์กร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนุมัติ
- สอบทานความถูกต้องของเอกสารและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายใน ได้เสนอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าวลดความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตคอร์รัปชัน ที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ น้อยที่สุด และมีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัทฯ
- รับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน ที่บุคคลในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทฯ ร่วมกันพิจารณาลงโทษหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้ และเสนอรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ
- ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมาย ในเรื่องการตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร

กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้

- กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- สื่อสารกับบุคลากรในองค์กร และผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้ทราบถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- ทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการต่างๆที่เกี่ยวข้องให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจหรือข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- สนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบ ในการสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้งหรืองานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการสอบสวนเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสามารถมอบหมายงานให้กับทีมผู้บริหารที่เห็นสมควรว่าเหมาะสมในการปฏิบัติกิจกรรมสอบข้อเท็จจริงนี้ได้

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้

- ดูแลและสนับสนุนให้มั่นนโยบายบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- กำกับดูแลให้มีกระบวนการที่เหมาะสมในการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และพิจารณาสอบทานผลการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมถึงกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวอย่างเพียงพอ เหมาะสม

#### คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- นำนโยบายและมาตรการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ
- จัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- จัดให้มีการประเมินและทบทวนความเสี่ยงด้านการทุจริตของแต่ละหน่วยงานเป็นประจำทุกปี หรือเป็นระยะๆ ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม
- จัดทำแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ได้รับประกาศนียบัตรการรับรองการเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) และจัดให้มีการทบทวนตามระยะเวลาที่กำหนด
- จัดอบรมพัฒนาผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับ ให้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- ทบทวนแผนงาน นโยบาย การประเมินความเสี่ยง และมาตรการต่างๆ ด้านการทุจริตคอร์รัปชันตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมเป็นระยะๆ
- จัดให้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ และติดตามให้การดำเนินงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนด
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมอบหมายให้ดำเนินการ เป็นแต่ละเรื่อง แต่ละกรณีฯ ไป

#### พนักงานทุกระดับ

- ทบทวนกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และสอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตคอร์รัปชัน
- มีความรับผิดชอบในการแจ้ง และรายงานการกระทำใดๆ ที่พบเห็น หรือมีข้อสงสัยว่าอาจมีการละเมิด ฝ่าฝืนคู่มือฉบับนี้ ผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนด

## แนวทางการปฏิบัติ

1. พนักงานของบริษัทฯ รวมถึงผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด (Zero-Tolerance Policy) โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งหวังประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำหรือพฤติกรรมที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน หรือส่อไปในทางทุจริตคอร์รัปชัน ที่มีผลเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยทั้งทางตรงหรือทางอ้อม พนักงานต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายนี้ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้
3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือพนักงานที่แจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งและรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ และมีนโยบายว่าจะไม่มีการลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียธุรกิจหรือพลาดโอกาสในการได้รับธุรกิจใหม่ โดยบริษัทฯ เชื่อว่านโยบายไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง จะช่วยสร้างคุณค่าให้แก่ บริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานขึ้นเพื่อเป็นแนวปฏิบัติ กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ มีกระบวนการติดตาม ตรวจสอบได้
4. พนักงานที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นกระทำความผิดนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ ให้คำปรึกษา และทำความเข้าใจกับบุคลากรในองค์กร และผู้ที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้บุคลากรและผู้ที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดี ในเรื่องกรรมมีความซื่อสัตย์ มีจริยธรรมและจรรยาบรรณ
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าการทุจริตคอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบนเป็นการกระทำที่ยอมรับไม่ได้ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำกับบุคคลใดก็ตาม หรือการทำธุรกรรมกับภาครัฐหรือภาคเอกชน ทุกๆ กิจกรรมของบริษัทฯ

## ข้อกำหนดในการดำเนินการ

1. นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหา หรือ การคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ สื่อสารและทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



2. การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งระเบียบ และคู่มือปฏิบัติงานของ บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นในคราวต่อไป
3. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้
  - 3.1 การรับสินบน การรับเงิน ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่นใด ให้เป็นไปตามที่กำหนดในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ
  - 3.2 เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
  - 3.3 ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้างกับภาครัฐ ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด รวมทั้งการติดต่อกับภาครัฐจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### นโยบายให้การช่วยเหลือทางการเมือง

การช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การสนับสนุนทางการเงิน หรือไม่ใช่ตัวเงิน ซึ่งรวมถึงการให้ยืม บริจาคอุปกรณ์ การให้บริการด้านเทคโนโลยีโดยไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการสละเวลาทำงานของพนักงาน แก่ พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง และ/หรือการเข้าร่วมกิจกรรม ตลอดจนการส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า

พนักงานจะต้องไม่กระทำการอันใดที่เกี่ยวข้องกับการเมืองภายในบริษัทฯ และไม่ใช่ทรัพยากรใดของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการดังกล่าว บริษัทฯ เป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีนโยบายในการให้การช่วยเหลือทางการเมือง ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ ตามสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลที่กระทำนอกเวลาทำการ แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ใดๆ ในทางการเมือง

ค่าอำนาจความสะดวก หมายถึง ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ เพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่บริษัทพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขออนุญาต รับรอง การขอใบอนุญาต เป็นต้น และบริษัทฯ ถือว่า การจ่ายค่าอำนาจความสะดวกอาจนำไปสู่การคอร์รัปชัน ถือเป็นสิ่งต้องห้ามกระทำ

### การว่าจ้างพนักงานของรัฐ (Revolving Door)

บริษัทฯ มีนโยบายไม่จ้างพนักงานรัฐที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เข้าทำงาน

### นโยบายการบริจาคเพื่อการกุศล

การบริจาคเพื่อการกุศล หมายถึง การบริจาคสิ่งของ เงินทอง หรือสิ่งอื่นใดที่สามารถคำนวณได้เป็นตัวเงินให้กับองค์กรสาธารณกุศล โดยไม่หวังผลตอบแทน

การบริจาคเพื่อการกุศลอาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อบริษัทฯ เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ชุมชน สังคม และอาจจะใช้เป็นข้ออ้างหรือเส้นทางสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน และการบริจาคอาจเกิดจากคำขอร้องหรือคำชี้แนะหรือการแนะนำของเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือหุ้นส่วนทางธุรกิจ การจ่ายเงินบริจาคแก่องค์กรดังกล่าวอาจถูกพิจารณาว่าเป็นการให้สินบนทางอ้อม เพื่อที่จะได้รับหรือรักษาไว้ซึ่งสัญญาทางธุรกิจ การขออนุญาตของรัฐบาล ข้อวินิจฉัยที่ทำให้ได้ประโยชน์ด้านภาษีหรือบุคลากร หรือเกิดความได้เปรียบทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม ดังนั้นในการบริจาคเพื่อการกุศลต้องปฏิบัติตามดังนี้

1. การใช้จ่ายเงิน หรือ ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศลต้องพิสูจน์ได้ว่ามีกิจกรรมตาม โครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบความสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริงหรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) ต้องเป็น มูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล โรงพยาบาล สถานพยาบาล วัด หรือองค์กรเพื่อประโยชน์ต่อสังคม ที่มีใบรับรอง เอกสารหลักฐานชัดเจน หรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ
2. การบริจาคเพื่อการกุศล ในนามส่วนตัวพึงกระทำได้ แต่ต้องไม่เกี่ยวข้อง หรือทำให้เกิดข้อสงสัยได้ว่าเป็นการกระทำที่ทุจริต เพื่อหวังผลประโยชน์ใด หรือผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป เช่น การติดตราสัญลักษณ์ (Logo) การประกาศรายชื่อ ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

### นโยบายเงินสนับสนุน

หมายถึงเงินที่จ่ายให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า และหุ้นส่วนทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผล เป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ทางหนึ่ง ซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจกระทำได้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือ ชื่อเสียงของบริษัทฯ เป็นประโยชน์ต่อการสร้างความน่าเชื่อถือทางการค้า (Goodwill) ซึ่งมีความเสี่ยงเนื่องจากการจ่ายเงินสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผลและติดตาม เงินสนับสนุนยังอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวกับการติดสินบน ดังนั้นในการให้เงินสนับสนุน ต้องปฏิบัติตามดังนี้

1. ต้องใช้จ่ายเงิน หรือ ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนโครงการ ต้องระบุชื่อในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยเงินสนับสนุนที่จ่ายไป ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า ภาพลักษณ์ที่ดี และชื่อเสียงของบริษัทฯ เป็นประโยชน์ต่อการสร้างความน่าเชื่อถือทางการค้า (Goodwill) เหมาะสมแก่โอกาส
2. การเบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ

### นโยบายการให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล ของแถม ค่าบริการต้อนรับ และค่าตอบแทน

การรับหรือการให้ของขวัญ หมายถึง การรับหรือการให้ของขวัญ ของที่ระลึก หรือทรัพย์สินอื่นใด ตามขนบธรรมเนียมประเพณีนิยม หรือประเพณีของท้องถิ่น และหมายความรวมถึงโอกาสในการแสดงความยินดี การแสดงความขอบคุณ การแสดงความเสียใจ หรือการแสดงออกเพื่อแสดงถึงมิตรไมตรีและความสัมพันธ์อันดีที่มีต่อกัน

การเลี้ยงรับรอง หมายถึง การเลี้ยงรับรองอาหาร เครื่องดื่ม หรือการบริการใดๆ เช่น การดูการแสดง การดูกีฬา การร่วมกิจกรรม สันทนาการต่างๆ ซึ่งค่ารับรองอาจรวมถึงค่าที่พัก ค่าโดยสารสำหรับการเยี่ยมชมสถานที่เพื่อศึกษาดูงาน หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยตรงอันเป็นจารีตทางการค้า

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่มอบหรือรับของขวัญ ของกำนัล ของแถม ในรูปแบบใดๆ หรือที่เป็นเงินสดกับผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ เว้นแต่ การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรองตามประเพณีนิยมที่อยู่ในเกณฑ์พอสมควร เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจ โดยไม่หวังที่จะได้รับการบริการหรือสิ่งตอบแทนโดยเฉพาะเจาะจงที่ไม่ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ หากเป็นของที่มีมูลค่าสูงแต่ไม่สามารถใช้ประโยชน์กับทางบริษัทฯ ได้ ให้มีการพิจารณาจากกรรมการผู้จัดการหรือคณะกรรมการเพื่อนำไปขาย หรือประมูลและนำเงินกลับเข้ามาเป็นผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยมีเอกสารและขั้นตอนปฏิบัติที่ชัดเจน โปร่งใส และตรวจสอบได้

ค่าตอบแทน อันเนื่องมาจากการส่งเสริมการขาย จะต้องไม่ใช่การคิดสินบนเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อตกลงในการทำธุรกิจร่วมกัน และไม่เป็นการรับเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลใด โดยสามารถรับได้ในกรณีที่เป็นการให้และรับบริษัทต่อบริษัท โดยไม่ขัดก่อนนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีเอกสารรับที่ชัดเจนสามารถตรวจสอบได้

### **นโยบายการรับส่วนลดจากลูกค้า**

การรับส่วนลดจากลูกค้าทั้งในรูปแบบตัวเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดที่มีมูลค่า ควรเป็นไปตามหลักปฏิบัติทางธุรกิจปกติ โดยไม่มีวัตถุประสงค์ที่ไม่เหมาะสม และให้นำนโยบายการให้หรือรับของขวัญ และการรับค่าตอบแทนมาใช้ในกรณีนี้ด้วย

### **การปฏิบัติงานจัดซื้อ จัดหาสินค้า/ให้บริการ**

1. การจัดซื้อทรัพย์สิน/วัสดุสำนักงาน รวมทั้งการจัดจ้างอื่น ในการให้บริการทุกครั้ง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของ บริษัทฯ ต้องนำเสนอให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานอนุมัติ และควรระบุวัตถุประสงค์ของการจัดซื้อ จัดหาสินค้า และการให้บริการ มีความโปร่งใสเป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ มีการประเมินเพื่อคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการและผู้รับเหมาด้วยความรอบคอบ
2. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายเรียกหรือรับ เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ผู้ขายหรือผู้ให้บริการ เพื่อที่จะรับทรัพย์สินหรือวัสดุอุปกรณ์ที่มีสภาพหรือคุณสมบัติไม่ได้มาตรฐานและไม่ตรงตามใบสั่งซื้อ หรือเพื่อที่จะรับบริการบริการที่ไม่มีคุณภาพและไม่ตรงตามข้อตกลง ทั้งนี้จะแจ้งให้ผู้ขายหรือผู้ให้บริการทราบถึงคู่มือมาตรฐานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ และบริษัทฯ สงวนสิทธิ์ที่จะบอกยกเลิกการจัดซื้อ จัดหาสินค้า/บริการ หากพบว่ามีกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน

### **การปฏิบัติงานทรัพยากรบุคคล ฝึกอบรม**

บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานทรัพยากรบุคคล ตั้งแต่การสรรหา การตรวจสอบประวัติการทำงาน การจ้างงาน การปฐมนิเทศ การฝึกอบรม การประเมินผล การสอบสวน การลงโทษพนักงาน ฯลฯ ไว้ในระเบียบปฏิบัติ และคู่มือพนักงาน

บริษัทฯ มีข้อกำหนดในการดำเนินงานและแนวปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการไม่เรียกรับ หรือรับผลประโยชน์หรือผลตอบแทนไม่ว่ารูปแบบใดๆ จากผู้สมัครหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับการสมัคร ทั้งในช่วงการสมัครงาน และช่วงประเมินผลทดลองงาน เพื่อให้มีการบรรจุเป็นพนักงาน

## การปฏิบัติงานบัญชีการเงิน

### การรับเงินจากลูกค้า นิติบุคคลหรือบุคคลอื่น

1. ก่อนการรับเงิน ฝ่ายการเงินต้องทราบทุกครั้งว่าเป็นการรับเงินเพื่อวัตถุประสงค์ใด
2. ในการรับเงินต้องออกเอกสารการรับเงินเป็นหลักฐานให้ผู้จ่ายเงินทุกครั้งและสามารถบันทึกบัญชีได้ตามหลักการบัญชีที่ดี
3. หากการรับเงินนั้นไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือไม่ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ให้ปฏิเสธการรับเงิน และแจ้งให้ผู้บริหารทราบเพื่อหาทางป้องกันและแก้ไข
4. กำหนดให้ผู้จ่ายเงินชำระเงินเป็นเช็คขีดคร่อมและระบุ "A/C PAYEE" หรือชำระผ่านบัญชีธนาคาร ในกรณีที่ได้รับเป็นเงินสด ต้องมีกระบวนการที่ทำให้เกิดความมั่นใจว่าเงินสดนั้นเข้าบัญชีธนาคารของบริษัทฯ
5. ห้ามนำเงินเข้าบัญชีพนักงานหรือบัญชีอื่นของผู้ใดที่บริษัทฯ ไม่มีอำนาจส่งจ่ายตามอำนาจดำเนินการปกติ
6. ไม่เรียกหรือรับ ไม่เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด ให้กับผู้จ่ายเงินเพื่อที่จะลดการรับเงินของบริษัทฯ หรือทำให้บริษัทฯ เกิดความเสียหายจากการไม่ได้รับเงินหรือ ได้รับล่าช้าหรือได้รับไม่เต็มจำนวน

### การจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ นิติบุคคลหรือบุคคลอื่น

1. ก่อนการจ่ายเงินทุกครั้ง ต้องมีการวิเคราะห์ว่าเป็นการจ่ายเงินเพื่อวัตถุประสงค์ใด และต้องผ่านการบันทึกบัญชีจากฝ่ายบัญชี และเป็นรายการที่ถูกต้องตามหลักบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. หากพบรายการที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อหาทางป้องกันและแก้ไข
3. ในการจ่ายทุกครั้ง การอนุมัติส่งจ่ายต้องเป็นไปตามอำนาจการดำเนินการปกติ
4. ในการจ่ายทุกครั้ง ต้องได้รับหลักฐานการจ่ายเงินที่ถูกต้องตามกฎหมาย (ประมวลรัษฎากร)
5. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้หรือผู้รับเงินอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ โดยชำระเงินตามเงื่อนไขธุรกิจที่เหมาะสม
6. ไม่เรียกหรือรับ ไม่เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด ให้กับเจ้าหนี้หรือผู้รับเงินในอันที่จะทำให้บริษัทฯ เกิดความเสียหายจากการชำระเงินหรือชำระล่าช้าหรือชำระไม่เต็มจำนวน

## กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตคอร์รัปชัน โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงจากการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยงทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ วัตถุประสงค์ความสำเร็จ ตลอดจนทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง และมีการเฝ้าติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ ดังนี้

1. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ เช่น ระบบการขายและการตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำบัญชี ระบบการจัดทำและควบคุมงบประมาณ ระบบการบันทึกบัญชี การจ่ายชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
2. จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียนการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันหรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัทฯ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรณีที่สามารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ บริษัทฯ จะแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
3. หัวหน้าสายงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติงาน การปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาด (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้มีอำนาจทราบตามลำดับ

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กำหนดให้ กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงาน ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น อย่างสม่ำเสมอ
2. จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
3. กำหนดให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
4. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีการกระทำความผิดซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืนการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันนี้ โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ

### เรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

1. พบเห็นการกระทำที่ทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร โดยทางตรง หรือทางอ้อม เช่น พบเห็นบุคคลในองค์กรคิดสินบน/รับสินบน เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรัฐบาล หรือหน่วยงานเอกชน
2. พบเห็นการกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือมีผลต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จนทำให้สงสัยได้ว่าอาจจะเป็นช่องทางในการทุจริตคอร์รัปชัน
3. พบเห็นการกระทำที่ทำให้บริษัทฯ เสี่ยงผลประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ
4. พบเห็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดศีลธรรม จรรยาบรรณทางธุรกิจ

### ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาเรื่องแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการรับเรื่องที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้ โดยผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมหลักฐาน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องเพื่อการตรวจสอบ และแจ้งชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ ที่สามารถติดต่อได้ ส่งมายังช่องทางรับเรื่องดังนี้

1. แจ้งผ่านช่องทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ดังนี้
  - 1.1 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ [auditcommittee@thaifutureinc.com](mailto:auditcommittee@thaifutureinc.com) หรือ
  - 1.2 เลขานุการบริษัท ที่ [secretary@thaifutureinc.com](mailto:secretary@thaifutureinc.com)
2. แจ้งทางไปรษณีย์ โดยระบุหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรง ได้ที่
  - 2.1 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ
  - 2.2 เลขานุการบริษัท

ที่ บริษัท ไทยฟิวเจอร์อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

73/3 หมู่ 4 ถนนบางนา-ตราด กม.13

ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี

จังหวัดสมุทรปราการ 10540

ในกรณีที่ต้องการร้องเรียนโดยเร่งด่วนให้รีบรายงานตรงต่อเลขานุการบริษัทที่ [secretary@thaifutureinc.com](mailto:secretary@thaifutureinc.com)

ในกรณีผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน มีข้อร้องเรียนคณะกรรมการบริษัทฯ ขอให้ท่านส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

บุคคลที่สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน คือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐบาล ชุมชน สังคม ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่ว่าท่านจะแจ้งด้วยวิธีใดดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะรักษาความลับของท่าน

### ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส คณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้ก่อกองสืบสวนข้อเท็จจริง
2. ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง คณะกรรมการตรวจสอบ หรืออาจจะมอบหมายให้ตัวแทน (คณะกรรมการบริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ โดยกำหนดระยะเวลาในการสอบสวนข้อเท็จจริงจนถึงพิจารณาเสร็จสิ้นภายใน 30 วัน และสามารถขยายเวลาการสืบสวนข้อเท็จจริงและพิจารณาจนเสร็จสิ้นได้อีกไม่เกิน 30 วัน
3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง บริษัทฯ จะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหาและให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่ได้ถูกกล่าวหา
4. หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง การทุจริตคอร์รัปชันนั้นถือว่าการกระทำผิดก่อนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ผู้ถูกกล่าวหาจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตคอร์รัปชันนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้ โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ คำตัดสินของประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ถือเป็นอันสิ้นสุด
5. การร้องเรียนโดยไม่สุจริตหรือผิดช่องทาง การแจ้งเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแส ให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใดๆ ถ้าพิสูจน์ได้ว่ากระทำโดยไม่สุจริต หรือทำผิดช่องทาง ถ้าเป็นพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ บุคคลนั้นจะได้รับโทษทางวินัยตามมาตรฐานโทษด้วย แต่หากเป็นบุคคลภายนอก และบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีกับบุคคลนั้นๆ ด้วย

ในกรณีที่มีการร้องเรียน กรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรับเรื่อง หาข้อมูล และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษตามที่เห็นสมควร

### มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำการ โดยเจตนาสุจริต บริษัทฯ จะปกปิดชื่อ ที่อยู่หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียนกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใดๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล โดยขอให้ผู้ร้องเรียนส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใดๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถมอบหมายงานให้กับผู้บริหารคนใดคนหนึ่ง ทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจสั่งการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้อุปกรณ์ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับเรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน ทั้งโดยทางตรง หรือทางอ้อม (เช่น ผู้ถูกกล่าวหา เป็นผู้บังคับบัญชาของตน โดยตรง)

ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

รวมทั้งบริษัทฯ มีนโยบายว่าจะไม่มีการลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่า การกระทำดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียธุรกิจหรือพลาดโอกาสในการได้รับธุรกิจใหม่

#### การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้ทุกคนในองค์กร ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้รับทราบนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ดำเนินการดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ ติตประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในสถานที่มองเห็นเด่นชัด ทุกคนในองค์กรสามารถอ่านได้
2. บริษัทฯ เผยแพร่ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ อาทิ เว็บไซต์บริษัทฯ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ รายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปี (56-1) ในปีถัดไปเป็นต้นไป โดยนโยบายดังกล่าวของบริษัทฯ เป็นการปฏิบัติภายใต้กฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. บริษัทฯ จะจัดให้มีการอบรมนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานใหม่ทุกคน และพนักงานทุกคนจะได้รับการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ตระหนักถึงนโยบายฉบับนี้ พนักงานทุกคนจะได้รับสำเนานโยบาย เพื่อช่วยให้มั่นใจว่าได้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายของบริษัทฯ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ยังสามารถหาอ่านนโยบายรวมทั้งข้อมูลล่าสุดที่ปรับปรุงแก้ไขได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.thaifutureinc.com](http://www.thaifutureinc.com) และจาก internal mail บริษัทฯ จะแจ้งให้พนักงานทราบหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญ
4. บริษัทฯ จะมีการจัดทำสื่อหรือสิ่งของหรือสัญลักษณ์ใดๆ ที่แสดงถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้แก่ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ผู้ให้บริการ ตลอดจนบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ สนับสนุนให้ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ผู้ให้บริการ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องยึดมั่นในมาตรฐานการรับผิดชอบต่อสังคมเช่นเดียวกับบริษัทฯ

#### กระบวนการตรวจสอบและการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปีจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญและ ไม่จำกัดขอบเขตแก่ผู้ตรวจสอบภายในในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ยังมีมาตรการตรวจสอบบัญชีโดยผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตทุกๆ ไตรมาสและทุกสิ้นปี ตามที่กำหนด โดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า และกรมสรรพากร

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบในการจัดให้มีการควบคุมเพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจดำเนินการในขอบเขตที่ถูกต้องเหมาะสมและปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด คณะกรรมการตรวจสอบจะติดตามและตรวจสอบว่าพนักงานได้ปฏิบัติตามนโยบายหรือตามขั้นตอนที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดอย่างสม่ำเสมอ



### การติดตามและทบทวน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการติดตามและทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอทุกปีโดยทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง หากมีข้อสงสัยว่ากิจกรรมที่ทำหรือรายการธุรกิจใดๆ อาจละเมิดนโยบายนี้ หรือละเมิดกฎหมาย หรือข้อกำหนดต่างๆ ต้องรายงานให้กรรมการผู้จัดการหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบตามช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

### วันที่ใช้บังคับ

คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ได้มีการทบทวนและบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 ธันวาคม 2567



(Mr. Tae Lim Kim)

CEO/President

อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2567

เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2567