

## นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### 1. วัตถุประสงค์

บริษัท ไชโน โลจิสติกส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างโปร่งใส และเป็นธรรม ประกอบกับ มีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมคุณธรรม และจริยธรรมต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณของบริษัท และตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้การตัดสินใจรวมถึงการดำเนินทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และบริษัทย่อย ได้รับการพิจารณาอย่างถูกต้อง และรอบคอบ ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของธรรมาภิบาลของบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย ได้ยึดถือ และปฏิบัติตามนโยบายนี้ ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่น และเจตนารมณ์อันแน่วแน่ที่บริษัทไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อพัฒนาไปสู่องค์กรแห่งความยั่งยืนต่อไป

### 2. คำจำกัดความ

“การทุจริตคอร์รัปชัน” หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการให้ หรือรับสินบน การนำเสนอ หรือการให้ ค้ำประกันว่าจะให้ การขอ หรือการเรียกร้อย ทั้งที่เป็นทรัพย์สิน เงิน สิ่งของ สิทธิ หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม และกฎหมาย กฎ ระเบียบ นโยบาย ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท บริษัทในกลุ่ม รวมถึงบริษัทย่อย ไม่ว่าในประเทศ หรือต่างประเทศ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งต่อองค์กร ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

### 3. วัตถุประสงค์

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ไม่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันใด ๆ ทั้งสิ้น และพึงปฏิบัติดังต่อไปนี้

- 3.1 ส่งเสริมบทบาท และการมีส่วนร่วมของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อป้องกัน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ในทุกกรณี
- 3.2 สร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 3.3 มุ่งมั่นเป็นองค์กรที่โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3.4 สนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสีย (ตามความหมายในข้อ 4 (ขอบเขต)) ร่วมมือในการกระทำอันหนึ่งอันใดที่จะเป็นประโยชน์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3.5 ส่งเสริมค่านิยมเกี่ยวกับ คุณธรรม จริยธรรม และความดี

#### 4. ขอบเขต

บริษัทได้กำหนดขอบเขตของผู้มีส่วนได้เสียที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ออกเป็น 2 (สอง) กลุ่ม ดังนี้

##### 4.1 ภายใน

ได้แก่ กรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท

##### 4.2 ภายนอก

ได้แก่ ลูกค้า หรือผู้ขายสินค้าและ/หรือบริการ (Supplier) คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ลูกหนี้ หน่วยงานราชการ และหน่วยงานเอกชนอื่น ๆ

#### 5. หน้าที่ความรับผิดชอบ

##### 5.1 คณะกรรมการบริษัท

มีหน้าที่ และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

##### 5.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

มีหน้าที่สอบทานระบบรายงานทางการเงิน และบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

##### 5.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

มีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทั้งหมดขององค์กร ซึ่งรวมไปถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

##### 5.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

มีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีหลักเกณฑ์มาตรฐาน โปร่งใส และสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมไปถึงกำกับดูแลให้มีกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เป็นธรรม และสมเหตุสมผล

##### 5.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร

มีหน้าที่ และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบ ส่งเสริม และสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อสื่อสารไปยังพนักงาน ลูกจ้าง และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบ และมาตรการต่าง ๆ เพื่อสอดคล้องกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลงของ สภาพธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายต่าง ๆ เป็นต้น

- 5.6 **คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท**  
มีหน้าที่ และรับผิดชอบในการปฏิบัติและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงการแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูล เพื่อให้นโยบายดังกล่าวบรรลุผลสำเร็จ
- 5.7 **ผู้ตรวจสอบภายใน**  
มีหน้าที่ และรับผิดชอบในการตรวจสอบ และสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสม และเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.8 **เลขานุการบริษัท**  
มีหน้าที่ในการให้คำปรึกษา ให้ความร่วมมือ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กำกับการปฏิบัติงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รายงานผลการปฏิบัติงาน และให้การเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติตามกฎหมาย
6. **แนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**
- 6.1 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย จะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด และไม่กระทำ หรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกรณี
- 6.2 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ไม่พึงละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อย โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงาน/บุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบทราบ รวมทั้งต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงาน/บุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบ หรือผ่านช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร
- 6.3 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างจะสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์ และยึดมั่นในความเป็นธรรม
- 6.4 บริษัทจัดให้มีการสื่อสาร และฝึกอบรมแก่พนักงาน และลูกจ้างภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงาน และลูกจ้างมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการ และจรรยาบรรณตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานทั้งองค์กร
- 6.5 บริษัทจะให้ความเป็นธรรม และปกป้อง ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน และลูกจ้างที่ปฏิเสธที่จะกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถึงแม้ว่าการปฏิเสธนั้นจะทำให้บริษัท และบริษัทย่อยสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- 6.6 บริษัทจะคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธที่จะกระทำการทุจริตคอร์รัปชันตามข้อ 6.5 หรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อย โดยใช้มาตรการคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธที่จะกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส (Whistleblower Policy)

- 6.7 บริษัทจัดให้มีการระดมทุนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- 6.8 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน รวมถึงให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบาย/มาตรการในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 6.9 บริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ ในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ เปิดเผยแพร่แบบแสดงบัญชีรายรับ-รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)
- 6.10 นโยบาย และแนวปฏิบัติของมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ ถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท หากผู้ใดละเลย ละเว้น และมีเจตนาที่จะไม่ปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัท จะถือว่าการกระทำผิดวินัย และจะพิจารณาโทษตามระเบียบบริษัท และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดข้อกำหนดของกฎหมาย
- 6.11 ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานผลการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ และให้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดเป็นวาระการประชุมประจำปี เพื่อรายงานผลการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
- 6.12 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังเพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้
- 6.12.1 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมือง
- การช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การให้การสนับสนุนนักการเมือง หรือพรรคการเมือง ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือมิใช่ตัวเงิน การสนับสนุนที่ไม่ใช่ตัวเงินจะรวมถึงการให้ยืม หรือบริจาคอุปกรณ์ การให้บริการด้านเทคโนโลยีโดยไม่คิดค่าบริการ รวมทั้งการโฆษณาส่งเสริมการขาย หรือสนับสนุนพรรคการเมือง และ/หรือส่งเสริมให้พนักงาน และลูกจ้างเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของบริษัท เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางการค้า ทั้งนี้บริษัท และบริษัทย่อย มีแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการช่วยเหลือทางการเมืองดังนี้

- ก. บริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือกระทำการอันเป็นการฝ่าฝืนทางการเมือง หรือกับนักการเมือง หรือพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท และบริษัทย่อย
- ข. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง ภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่อ้างความเป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใด ๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้การดำเนินการใด ๆ ทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัท และบริษัทย่อย ไม่วางตัวเป็นกลางทางการเมือง
- ค. บริษัท และบริษัทย่อย แจ้งให้ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างรับทราบว่า บริษัท และบริษัทย่อย จะไม่เข้าร่วม หรือให้ความช่วยเหลือในกิจกรรมทางการเมือง

#### 6.12.2 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุน

การบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือในรูปแบบอื่น ๆ เช่น การให้ความรู้ หรือการสละเวลา เป็นต้น บริษัทสามารถกระทำได้ โดยอาจเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยมีได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ ทั้งนี้ จะต้องดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนอย่างเคร่งครัด

การบริจาคเพื่อการสาธารณประโยชน์ คือ การใช้จ่ายเงินเพื่อโครงการ กิจกรรม เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ชุมชน สังคม กลุ่มประชาชน โดยบริษัทอาจไม่ได้รับผลตอบแทนที่มีตัวตน

เงินสนับสนุนเพื่อการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจ และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัท และบริษัทย่อย อาจกระทำได้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งนี้อาจมีความเสี่ยงเนื่องจากการจ่ายเงินสำหรับการบริการ หรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผล และติดตาม ดังนั้น จะต้องดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนอย่างเคร่งครัด

การบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนทำให้บริษัท และบริษัทย่อย เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจจะใช้เป็นข้ออ้าง หรือเส้นทางสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อไม่ให้การบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนมีวัตถุประสงค์แอบแฝง ดังนั้น บริษัท และบริษัทย่อย จะต้องดำเนินการอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ รวมทั้งข้อบังคับของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทมีแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ ดังนี้

- ก. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ที่ประสงค์จะให้บริษัท และบริษัทย่อย เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน จะต้องทำแบบคำขออนุมัติ

การบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน โดยระบุชื่อผู้รับบริจาค และ/หรือผู้รับการสนับสนุน และวัตถุประสงค์ของการบริจาค หรือสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบเสนอขออนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัท และบริษัทย่อย

- ข. ผู้ประสงค์จะให้บริษัท และบริษัทย่อย เข้าร่วมบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน มีหน้าที่ตรวจสอบองค์การกุศล มูลนิธิต่าง ๆ บริษัท ห้างร้านที่บริษัทจะเข้าร่วมในการบริจาค หรือเงินสนับสนุน ก่อนการนำเสนอขออนุมัติดังนี้
- ต้องมั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส และเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ
  - ต้องพิสูจน์ได้ว่าการจัดกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบความสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม
  - ต้องพิสูจน์ได้ว่ากิจกรรมดังกล่าวเป็นไปเพื่อการกุศล ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น การประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไป
- ค. หากบริษัท และบริษัทย่อย ตรวจพบ หรือได้รับแจ้งข้อมูลจากทางกรว่า องค์กร มูลนิธิ บริษัท ห้างร้าน ที่บริษัทบริจาค หรือให้การสนับสนุน มีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น บริษัท และบริษัทย่อย จะระงับการบริจาค หรือการสนับสนุนกิจกรรมในองค์กร หรือบริษัทนั้น ๆ ในทันทีที่รับทราบ
- ง. บริษัทมีการติดตาม และสอบถามเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล หรือการใช้เงินสนับสนุนไม่ได้กระทำเพื่อการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการตรวจสอบภายใน

#### 6.12.3 แนวทางปฏิบัติในการรับ และการให้ของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

- ก. แนวทางปฏิบัติในการรับของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ
- ห้ามรับ เรียบรับสินบนรูปแบบใด ๆ เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ โดยมีขอบ และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นรับสินบนแทนตนเอง
  - กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องไม่เรียกรับ หรือรับของขวัญ การบริการต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่นจากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่ว่ากรณีใด ๆ

อันจะทำให้มีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำเอียง หรือ  
ลำบากรใจ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- การขอสับสว่นในรูปแบบเงิน หรือสิ่งของ หรืออันเนื่องมาจากการส่งเสริมการขาย ซึ่งไม่ใช่  
การรับสินบน และมีใช้เพื่อประโยชน์ของบุคคลใดโดยมิชอบ สามารถกระทำได้ใน  
ลักษณะองค์กรกับองค์กร โดยต้องได้รับการลงนามอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติระดับ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ให้ผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปเป็นผู้แทนองค์กรในการรับสิ่งของ หรือ  
ประโยชน์อื่นใด และนำส่งต่อให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายใน 3 (สาม) วันทำ  
การนับตั้งแต่วันที่ได้รับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดนั้น
- เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทไม่อนุญาตให้พนักงาน หรือบุคคลที่  
บริษัทมิได้มอบหมายไปเป็นผู้แทนในการรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด โดยเด็ดขาด
- กรณีที่ไม่อาจปฏิเสธได้ และมีความจำเป็นต้องรับไว้ซึ่งสิ่งของ หรือผลประโยชน์อื่นใด  
นอกเหนือจากหลักเกณฑ์ที่กล่าวมาแล้วข้างต้น ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาระดับ  
ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป และนำส่งสิ่งของนั้น ๆ ต่อ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
เพื่อดำเนินการต่อไปตามความเหมาะสม โดยมีการบันทึกรายการสิ่งของที่รับไว้ และ  
การดำเนินการกับสิ่งของดังกล่าว

ข. แนวทางปฏิบัติในการให้ของขวัญ การบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

- ห้ามให้ หรือมอบหมายให้ผู้อื่นให้สินบนในรูปแบบใด ๆ เพื่อตอบแทนการให้  
ผลประโยชน์ทางธุรกิจโดยมิชอบ
- การให้สิ่งของ ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรองในโอกาสเทศกาลอันเป็น  
ประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน หรือปฏิบัติตามขนบธรรมเนียมประเพณี  
ปฏิบัติที่ไม่สร้างความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือขัดกับข้อกำหนดตามกฎหมาย  
ซึ่งกำหนดราคา หรือมีตามสมควรแก่ผู้รับ โดยต้องขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาตาม  
อำนาจอนุมัติก่อนดำเนินการ โดยให้ระบุผู้รับให้ชัดเจนในการขออนุมัติค่าใช้จ่าย  
ดังกล่าว

6.13 ผู้ที่ถูกพิจารณา และตรวจสอบเป็นที่สุดแล้วว่าเป็นผู้กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน และ/หรือเป็นผู้มีส่วนรู้เห็น  
หรือเกี่ยวข้องในการกระทำการทุจริตคอร์รัปชัน บุคคลเหล่านั้นจะต้องได้รับการลงโทษทางวินัยตามกฎหมาย  
ของบริษัทที่กำหนดไว้ และได้รับโทษตามกฎหมาย

## 7. การประเมินความเสี่ยง

- 7.1 ให้บริษัททำการประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ที่อาจมีขึ้นตอน หรือกระบวนการที่มีความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยให้ทำการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันของบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง รวมทั้งทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสม ที่จะป้องกันความเสี่ยง หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

## 8. การควบคุมภายใน และการรายงาน

- 8.1 บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ รวมถึงเป็นไปตามกฎหมาย และกฎระเบียบของทางการที่เกี่ยวข้อง และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงทางด้านการทุจริตคอร์รัปชัน จึงมีระบบการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายตามที่วางไว้ได้

8.1.1 บริษัทกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายใน จัดทำแผนงานการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง โดยแผนการตรวจสอบจะผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการพิจารณาแผนงานตามความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันด้วย

8.1.2 บริษัทจะรักษาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิผลเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงการถ่วงดุล และการตรวจสอบระหว่างกันด้านบัญชี การจัดเก็บข้อมูล รวมถึงกระบวนการทางธุรกิจต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

8.1.3 บริษัทกำหนดขั้นตอนการรายงานผลการตรวจสอบ และการรายงานประเด็นเร่งด่วน ดังนี้

- ก. ผู้ตรวจสอบภายในจะต้องรายงานผลการตรวจสอบ และประเด็นที่พบทุกครั้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และแจ้งคู่ขนานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ข. หลังจากการรายงานผลการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในจะหารือผลการควบคุมภายในกับผู้บริหารสายงาน เพื่อดำเนินการหาแนวทางควบคุมภายในที่เหมาะสม
- ค. หากพบว่ามีประเด็นเร่งด่วน ผู้ตรวจสอบภายในจะแจ้งตรงไปยังประธานกรรมการตรวจสอบทันที
- ง. คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ทำหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

## 9. การจัดเก็บข้อมูล

- 9.1 บริษัท และบริษัทย่อย มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักการ รวมทั้งกฎหมายที่บังคับใช้เกี่ยวกับการรายงานข้อมูลทางบัญชี และการเงิน

- 9.2 ค่าใช้จ่ายทุกประเภทต้องมีเอกสารประกอบ มีการอนุมัติตามอำนาจอนุมัติ รวมทั้งการจัดเก็บ และรักษา ข้อมูลของบริษัท และบริษัทย่อย จะต้องเป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 9.3 บริษัท และบริษัทย่อย ไม่อนุญาตให้มีการบันทึกข้อมูลที่เป็นเท็จ ผิดหลักการ ไม่สมบูรณ์ ไม่ถูกต้อง หรือ ทำการตกแต่งบัญชี รวมทั้งจะต้องไม่มีบัญชีนอกงบการเงินเพื่อใช้สนับสนุน หรือปกปิดการจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสม

## 10. การบริหารทรัพยากรบุคคล

10.1 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหา หรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และลูกจ้าง และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับ พนักงานและลูกจ้างที่อยู่ในความรับผิดชอบ และต้องควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

10.1.1 ด้านการจ้างงาน บริษัท และบริษัทย่อย ได้กำหนดประเภท และคุณสมบัติของพนักงาน และลูกจ้างในการรับเข้าทำงาน โดยผู้สมัครที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามเกณฑ์ที่บริษัท และบริษัทย่อย กำหนดจะต้องไม่เคยมีประวัติการปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจ ตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ แสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ โดยการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ ทั้งนี้โดยมีขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเข้าทำงาน ดังนี้

- ก. ให้ผู้สมัครยื่นใบสมัครพร้อมแบบหลักฐานตามที่บริษัท และบริษัทย่อย กำหนดที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
- ข. ฝ่ายทรัพยากรบุคคลพิจารณาคุณสมบัติเบื้องต้น และร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานที่ต้องการรับพนักงาน และลูกจ้างเข้าทำงานทดสอบความรู้ ความสามารถตามที่เห็นสมควร
- ค. เมื่อบริษัท และบริษัทย่อย ได้ทำสัญญาจ้างบุคคลให้ทำงานในตำแหน่งหน้าที่ใด ถือว่าผู้นั้นเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ได้รับค่าจ้างตามที่กำหนดในสัญญาจ้าง โดยการกำหนดอัตราค่าจ้างเป็นไปตามความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และสภาพการแข่งขันในตลาดแรงงาน

10.1.2 การประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 (สอง) ระยะ ดังนี้

- ก. การประเมินผลการปฏิบัติงานในช่วงทดลองงาน โดยพนักงาน และลูกจ้างเริ่มงานใหม่ จะต้องปฏิบัติในช่วงทดลองงานไม่เกิน 120 (หนึ่งร้อยยี่สิบ) วัน นับตั้งแต่วันเริ่มงาน
- ข. การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี เพื่อทำความเข้าใจร่วมกันถึงเป้าหมายในการทำงาน และการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน of พนักงาน และลูกจ้างในรอบปี

ที่ผ่านมา รวมถึงการประเมินพฤติกรรมในการทำงาน โดยเฉพาะพฤติกรรมที่แสดงให้เห็นถึงการไม่ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ โดยการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ

10.1.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ตรวจสอบความเหมาะสม และความเพียงพอของบุคลากรในการดำเนินงานเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

## 11. การอบรม การสื่อสาร และการเผยแพร่

### 11.1 การอบรม และการสื่อสาร

#### 11.1.1 คณะกรรมการบริษัท

บริษัท และบริษัทย่อย จะนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้แก่กรรมการทุกท่านรับทราบ รวมทั้งจะมีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่เกี่ยวกับเรื่อง นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

#### 11.1.2 พนักงานและลูกจ้าง

##### ก. พนักงานใหม่ และ ลูกจ้างใหม่

- พนักงานใหม่ และลูกจ้างใหม่ทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และได้รับการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายดังกล่าวในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และลูกจ้างใหม่

##### ข. พนักงานปัจจุบัน และ ลูกจ้างปัจจุบัน

- พนักงาน และลูกจ้างทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อช่วยให้มั่นใจว่าได้รับทราบ และเข้าใจถึงนโยบายของบริษัท และบริษัทย่อย ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ยังสามารถศึกษา นโยบาย รวมทั้งข้อมูลล่าสุดที่ปรับปรุงแก้ไขได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และบริษัทย่อย โดยบริษัทจะแจ้งให้พนักงาน และลูกจ้างทราบหากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญ
- พนักงาน และลูกจ้างทุกคนจะได้รับการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ตระหนักถึงการทุจริต เช่น รูปแบบต่าง ๆ ของการทุจริต ความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริต ตลอดจนวิธีการรายงานกรณีพบเห็น หรือสงสัยว่ามีการทุจริต เป็นต้น

##### ค. ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมา

- บริษัท และบริษัทย่อย จะสื่อสารนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้แก่ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมาทราบ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และในภายหลังตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัท

และบริษัทย่อย สนับสนุนให้ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ  
ผู้จำหน่ายสินค้า/ให้บริการ และผู้รับเหมา ยึดมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

## 11.2 การเผยแพร่

เพื่อให้ทุกคนในองค์กร และคู่ค้าที่เกี่ยวข้องได้รับทราบนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

11.2.1 บริษัทจะติดประกาศนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้พนักงานรับทราบโดยทั่วกัน

11.2.2 บริษัทจะเผยแพร่นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัท เช่น อีเมลล์ เว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี เป็นต้น

11.2.3 บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี

## 12. การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือการมีพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต หรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร รวมทั้งของพนักงาน ลูกจ้าง และผู้มีส่วนได้เสียอื่น การกระทำดังกล่าวรวมถึง รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และบริษัทต้องมีกลไกในการคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

### 12.1 เรื่องที่รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

12.1.1 การกระทำที่ทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร โดยทางตรง หรือทางอ้อม

12.1.2 การกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท หรือมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท จนทำให้สงสัยได้ว่าอาจจะเป็นช่องทางในการทุจริต

12.1.3 การกระทำที่ทำให้บริษัท เสียผลประโยชน์กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท

12.1.4 การกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดศีลธรรม จรรยาบรรณทางธุรกิจ

### 12.2 ช่องทางแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ยื่นคำร้องเรียนสามารถติดต่อสื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน และจะคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนประเด็นต่าง ๆ โดยมีช่องทางการติดต่อสื่อสารผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อดำเนินการตามกระบวนการที่บริษัทกำหนด และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ ช่องทางติดต่อมีดังนี้

12.2.1 แจ้งฝ่ายทรัพยากรบุคคล (ช่องทางนี้สงวนเฉพาะพนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย

12.2.2 ทางจดหมาย ถึงคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านผู้รับความคิดเห็น ขอร้องเรียน ข้อเสนอแนะ ภายในบริษัท

12.2.3 ทางอีเมล ถึงคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านอีเมล [auditcom.sino@sinologistics.co.th](mailto:auditcom.sino@sinologistics.co.th)

12.2.4 ทางอีเมล ถึงผู้ตรวจสอบภายใน ผ่านอีเมล [internalaudit@sinologistics.co.th](mailto:internalaudit@sinologistics.co.th)

12.2.5 ทางเว็บไซต์บริษัท ผ่าน [www.sinologistics.co.th](http://www.sinologistics.co.th)

12.2.5 ในกรณีที่ผู้ยื่นคำร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อของตนเอง ผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียด ข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำทุจริต หรือเบียดบังผลประโยชน์ หรือเป็นการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ บริษัท หรือบริษัทย่อย หรือผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือบริษัทย่อย

การคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องเนื่องจากการร้องเรียน และการให้ข้อมูลที่กระทำไปโดยสุจริตใจ ย่อมก่อให้เกิดประโยชน์อันยิ่งใหญ่แก่ทั้งบริษัท และพนักงานเป็นส่วนรวม ดังนั้น ผู้ยื่นคำร้องเรียน ผู้ให้ข้อมูล ให้ข้อมูล ให้ข้อเท็จจริง หรือให้พยานหลักฐานใดเกี่ยวกับการร้องเรียน และที่เป็นผู้พิจารณา คำร้องเรียน เมื่อได้กระทำไปโดยสุจริตใจย่อมได้รับการคุ้มครองจากบริษัท

บริษัทมีนโยบายที่จะให้ความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยเท่าเทียมกันตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัท โดยจะให้ความคุ้มครองแก่ผู้ร้องเรียน และเรื่องที่ร้องเรียนนั้นเป็นความลับ และจะดำเนินการเพื่อ คุ้มครองผู้ร้องเรียน

### 13. การดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

13.1 เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้กลั่นกรอง สืบสวน ข้อเท็จจริง

13.2 ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบอาจจะมอบหมายให้ ตัวแทน (ผู้บริหาร หรือเลขานุการบริษัท) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนได้ ทราบ

13.3 หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่าข้อมูล หรือหลักฐานที่มี เหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้ กระทำการคอร์รัปชัน หรือทุจริตจริง บริษัท จะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิ ผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูล หรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มี ส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตตามที่ได้ถูกกล่าวหา

13.4 หากผู้ถูกร้องเรียนได้กระทำการทุจริตจริง การทุจริตนั้นถือว่าการกระทำผิดนโยบายต่อต้าน การคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัท กำหนดไว้ และหากการกระทำ ทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำความผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้โทษทางวินัยตามระเบียบ ของบริษัท คำตัดสินของคณะกรรมการบริหารถือเป็นอันสิ้นสุด

14. กรณีมีข้อสงสัย

หากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เกิดความไม่มั่นใจว่า การกระทำใด อาจเข้าลักษณะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือในกรณีที่มีคำถามหรือข้อสงสัย ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง ปรีกษา ฝ่ายทรัพยากรบุคคล คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน หรือเลขานุการบริษัทโดยตรง