



นโยบายจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

CODE OF CONDUCT & BUSINESS ETHICS



สารบัญ

เรื่อง	หน้า
สารจากประธานกรรมการ	1
ส่วนที่ 1 บททั่วไป	2
วิสัยทัศน์	2
พันธกิจ	2
ค่านิยมองค์กร	3
คำนิยาม	4
ส่วนที่ 2 จริยธรรมทางธุรกิจ	6
ความหมาย	6
นโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ	6
การรักษาจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ	6
ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ	6
การกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ	7
บุคคลที่มีหน้าที่ดูแลและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ	7
ส่วนที่ 3 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ	8
ความหมาย	8
1. จรรยาบรรณว่าด้วยความซื่อสัตย์ทางผลประโยชน์	8
2. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล / ความลับของกลุ่มบริษัท	9
3. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง	11
4. จรรยาบรรณว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน	11
5. จรรยาบรรณว่าด้วยการควบคุมและตรวจสอบภายใน การรายงานทางบัญชีและการเงิน	12
6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น	16
7. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้บริหารหรือพนักงาน	17
8. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติตนของผู้บริหาร พนักงาน	17
9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR: Corporate Social Responsibilities)	17
10. จรรยาบรรณว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี	20
11. จรรยาบรรณว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	29

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ส่วนที่ 4 การกำกับดูแล, การรายงานการกระทำผิดและบทลงโทษ	30
ความหมาย	30
การกำกับดูแล	30
การติดตามและสอบทานการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ	30
การประเมินและทบทวนจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ	30
การรายงานการกระทำผิด	31
บทลงโทษ	31
ส่วนที่ 5 การเปิดเผยข้อมูลจรรยาบรรณธุรกิจ	32
การทบทวนนโยบาย	32

สารจากประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท น้ำตาลไทยอุดรธานี จำกัด (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) มีเจตนารมณ์ในการส่งเสริมและพัฒนาให้กลุ่มบริษัท เป็นองค์กรที่มีการกำกับกิจการและการบริหารจัดการที่ดีเพื่อให้ธุรกิจเจริญก้าวหน้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา พนักงานผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ให้สอดคล้องกับหลักบรรษัทภิบาลที่เป็นหลักการในการบริหารองค์กรที่ได้รับการยอมรับ เป็นหลักการที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ได้ถือปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจฉบับนี้

เพื่อให้บรรลุถึงเจตนารมณ์ดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทถือว่าจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจฉบับนี้เป็นส่วนหนึ่งของระเบียบข้อบังคับการทำงานของกลุ่มบริษัท ที่พนักงานทุกคนจะต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

นายพินิจ จารุสมบัติ
ประธานกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1 บททั่วไป

วิสัยทัศน์

บริษัท น้ำตาลไทยอุดรธานี จำกัด (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) เป็นองค์กรชั้นนำในอุตสาหกรรมน้ำตาล ชีวพลังงาน และอุตสาหกรรมต่อเนื่องแบบครบวงจร เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บริหารงานตามหลักบรรษัทภิบาล สร้างสรรค์ประโยชน์และสร้างความสุขให้กับสังคมอย่างยั่งยืน (Enrich Happiness For Sustainable Society)

พันธกิจ

1. สร้างระบบนิเวศของธุรกิจภายใต้แนวคิด BCG (BCG: Bio-based, Circular, Green) ในทุกธุรกิจที่กลุ่มบริษัทดำเนินการ กลุ่มบริษัทคำนึงถึงความยั่งยืนและประสิทธิภาพเป็นหลัก กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจการเกษตรที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม นำทรัพยากรต่าง ๆ มาใช้อย่างหมุนเวียน อีกทั้ง ระบบห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน มีประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. สร้างองค์กรแห่งคุณค่า (Organization Values) กลุ่มบริษัทส่งเสริมให้องค์กรเป็นสังคมแห่งการเรียนรู้ การเพิ่มทักษะมุ่งเน้นการทำงานที่มีความโปร่งใส ยุติธรรมมีความรับผิดชอบต่อทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง และกลุ่มบริษัทจะสร้างสรรค์และส่งต่อค่านิยมอันยั่งยืนนี้ให้กับสังคมต่อไป
3. นำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้เพื่อก้าวสู่มาตรฐานสากล (Innovations at Global Standards) กลุ่มบริษัทประยุกต์ใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยี เพื่อเสริมสร้างกระบวนการต่าง ๆ ให้ดีขึ้นในทุกส่วนของระบบห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) รวมไปถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ภายใต้แนวคิด BCG กลุ่มบริษัทมั่นใจว่าในทุกกระบวนการและผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานระดับประเทศและสากล
4. สร้างผลิตภัณฑ์ใหม่และมูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์เพื่อต่อยอดธุรกิจ (Sustainable Value-Added Products) ภายใต้แนวคิด BCG นอกจากการผลิตน้ำตาลทรายตามปกติแล้ว กลุ่มบริษัทยังเติบโตเข้าสู่ธุรกิจสร้างมูลค่าเพิ่มที่ยั่งยืนอื่น ๆ เช่น ธุรกิจไบโอเอทานอล ธุรกิจพลังงานชีวภาพและชีวมวล ยิ่งไปกว่านั้น กลุ่มบริษัทยังไม่หยุดยั้งที่จะพัฒนาและสร้างธุรกิจต่อยอดอื่น ๆ จากผลิตภัณฑ์ชีวภาพที่กลุ่มบริษัทมีในปัจจุบันตลอดจนผลพลอยได้ และสิ่งเหลือใช้ต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมภาพลักษณ์ขององค์กรให้เป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน
5. บริหารการเงินอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ (Ethical Financial Management) กลุ่มบริษัทตั้งมั่นในการทำธุรกรรมทางการเงินอย่างโปร่งใส และใส่ใจต่อการนำใช้เครื่องมือด้านการเงินที่ทันสมัย การดำเนินการด้านการเงินของกลุ่มบริษัทมีความยืดหยุ่น มีการบริหารต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ นักลงทุนจึงสามารถมั่นใจได้ว่า ทรัพยากรต่าง ๆ จะถูกบริหารอย่างมีผู้รับผิดชอบเต็มที่ สอดคล้องไปกับการวางแผนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
6. มีส่วนร่วมและสนับสนุนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ (BCG and Sustainability Policy) กลุ่มบริษัทเฝ้าติดตามนโยบายด้านต่าง ๆ ทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย BCG รวมไปถึงงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน อีกทั้งเข้าไปมีส่วนร่วมและสนับสนุนนโยบายด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
7. สร้างภาพลักษณ์ที่ดีสู่สังคม (Raising the TSM Group Profile) กลุ่มบริษัทมุ่งหวังเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืนเป็นที่ประจักษ์รับรู้ในสังคมผ่านภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์และกิจกรรมต่าง ๆ

ค่านิยมองค์กร (Corporate Value)

ค่านิยมหมายถึงหลักการชี้นำ (Guiding Principle) หรือพฤติกรรมที่องค์กรหรือคนในองค์กรคาดหวังที่จะปฏิบัติ ค่านิยมจะเป็นปัจจัยสะท้อนและมีอิทธิพลต่อวัฒนธรรมองค์กรที่คาดหวัง และเป็นปัจจัยสนับสนุนการตัดสินใจของสมาชิกทุกคนในองค์กร เป็นการส่งเสริมให้องค์กรบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจขององค์กร การมีค่านิยมและพฤติกรรมการทำงานที่ดีและเหมาะสม จะช่วยขับเคลื่อนให้องค์กร มุ่งสู่เป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการสร้างธุรกิจขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ และเป็นส่วนหนึ่งที่จะทำให้เกิดวัฒนธรรมองค์กร

กลุ่มบริษัท กำหนดค่านิยมองค์กรไว้ 5 ประการ คือ IEBLE

1. I : Integrity คือ ความซื่อสัตย์

ความซื่อสัตย์เป็นคุณสมบัติที่สำคัญของทุกคนในองค์กรทุกระดับ กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญและได้ส่งเสริมสนับสนุนให้ทุกคนในองค์กร มีความซื่อสัตย์ต่อตนเอง ต่อหน้าที่ ต่อลูกค้า ต่อสังคม ที่สำคัญต้องมีความซื่อสัตย์ต่อองค์กรและต้องยืนหยัดบนพื้นฐานแห่งคุณธรรมและจริยธรรม ซึ่งจะนำพาให้องค์กรพัฒนาไปอย่างยั่งยืน

2. E : Empathy คือ ความเข้าใจ

ความเข้าใจ คือ ความห่วงใย ความเอื้ออาทร ความมีเมตตา เห็นอกเห็นใจต่อผู้คน ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญและได้ส่งเสริม สนับสนุนให้เกิดความเข้าใจ ความเอื้ออาทร ความห่วงใยให้เกิดขึ้นกับทุกภาคส่วนไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ผู้เกี่ยวข้อง ผู้มีส่วนได้เสีย เป็นต้น เพื่อก่อให้เกิดความรักความผูกพัน ความรู้สึกที่ดีเอื้ออาทรต่อกัน นำมาเพื่อความสุข สร้างความมั่นคงทางธุรกิจ ให้เกิดขึ้นในองค์กรและสังคมร่วมกันอย่างยั่งยืน

3. B : Business Acumen คือ มีทักษะความรู้ในธุรกิจรอบด้าน

ทักษะความรู้ในธุรกิจรอบด้าน คือ ทักษะความรู้ในธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งกลุ่มบริษัทส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กร มีการพัฒนาเรียนรู้ในธุรกิจรอบด้านทั้งภายในและภายนอกองค์กร รู้ทักษะในงานที่รับผิดชอบ รวมไปถึงทักษะที่เกี่ยวข้อง รู้ทันเหตุการณ์ มีความฉับไวต่อสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น รู้จักวิเคราะห์เหตุการณ์และข้อมูลต่าง ๆ ความเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อนำมาป้องกันก่อนเกิดวิกฤตกับธุรกิจ หรือนำมาพัฒนาต่อยอดธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนสืบไป

4. L : Lead Change คือ ผู้นำการเปลี่ยนแปลง

เนื่องจากโลกมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นความเปลี่ยนแปลงด้านการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลกระทบต่อทุกคน ทุกองค์กร รวมถึงกลุ่มบริษัทด้วย ดังนั้นทุกคนในองค์กรต้องยอมรับและพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ผู้นำจึงมีบทบาทสำคัญต่อเรื่องนี้มาก ในการริเริ่มชักนำความเปลี่ยนแปลงที่ดีให้เกิดขึ้นกับองค์กร ด้วยการเปิดมุมมองความคิดให้กว้างขึ้น ฝึกฝนทักษะรอบด้านมากขึ้น เพื่อนำพาองค์กรมุ่งสู่ความเป็นเลิศในทุกด้าน

5. E : Engagement and Collaboration คือ ความผูกพันและการทำงานร่วมกัน

ความผูกพันที่มีต่อองค์กรและการทำงานร่วมกัน คือ การมีความรักความผูกพันต่อเพื่อนร่วมงานต่อองค์กร ทำงานด้วยความมุ่งมั่น มีแรงบันดาลใจ มีความกระตือรือร้น และทุกคนประสานร่วมมือกันในการทำงาน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และนำพาองค์กรให้ประสบความสำเร็จ ดังนั้นองค์กรใดที่พนักงานมีความรัก มีความผูกพันต่อองค์กรและทำงานด้วยความมุ่งมั่นทุ่มเท มีความกระตือรือร้น มีใจรักและให้ความร่วมมือกัน มีความสนุกสนาน สมานสามัคคีในการทำงานร่วมกันอย่างมีความสุข จะนำพาองค์กรนั้นประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืนแน่นอน

คำนิยาม

จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conduct and Business Ethics) หมายถึง แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจที่นำมาตราฐานทางจริยธรรมซึ่งเป็นกฎเกณฑ์มาตรฐานของพฤติกรรมและความประพฤติมาจัดทำเป็นเอกสารเพื่อใช้อ้างอิงสำหรับองค์กรหรือบุคคลทั่วไปที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างมาตรฐานทางพฤติกรรม กรอบทางกฎหมายและขนบธรรมเนียม ประเพณี เพื่อนำมาใช้เป็นหลักในการดำเนินงานในกลุ่มบริษัทประกอบด้วยบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) บริษัท น้ำตาลไทยอุดรธานี จำกัด
- 2) บริษัท น้ำตาลไทยกาญจนบุรี จำกัด
- 3) บริษัท น้ำตาลทรายแดงไทยท่าเรือ จำกัด
- 4) บริษัท น้ำตาลไทยบึงกาฬ จำกัด
- 5) บริษัท น้ำตาลไทยเอทานอล จำกัด
- 6) บริษัท ไทยอุดรธานี เพาเวอร์ จำกัด
- 7) บริษัท ไทยกาญจนบุรี เพาเวอร์ จำกัด
- 8) บริษัท ไทยกาญจนบุรี เพาเวอร์ 2 จำกัด
- 9) บริษัท ทีเอสเอ็ม ไบโอ เอนเนอร์ยี จำกัด
- 10) บริษัท ทีเอสเอ็ม ไบโอ เอนเนอร์ยี (2012) จำกัด
- 11) บริษัท ไทยบึงกาฬ เพาเวอร์ จำกัด

บริษัท	หมายถึง	บริษัท น้ำตาลไทยอุดรธานี จำกัด
กลุ่มบริษัท	หมายถึง	บริษัท น้ำตาลไทยอุดรธานี จำกัด และบริษัทย่อย
คณะกรรมการ	หมายถึง	คณะกรรมการบริษัท
ผู้บริหาร	หมายถึง	ผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่ระดับแรกนับต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา และผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า
พนักงาน	หมายถึง	พนักงานของกลุ่มบริษัท ในตำแหน่งที่ต่ำกว่าผู้บริหารทั้งที่เป็นพนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว และพนักงานตามสัญญาจ้าง
คู่ค้า	หมายถึง	ผู้จัดหาสินค้าและบริการให้กับกลุ่มบริษัท รวมถึงเกษตรกรชาวไร่อ้อย
ลูกค้า	หมายถึง	ผู้ซื้อสินค้า หรือบริการของกลุ่มบริษัท

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หมายถึง	บุคคล หรือนิติบุคคลใดก็ตามที่กลุ่มบริษัท มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นรัฐบาล หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ องค์กรภาคเอกชน องค์กรเพื่อสาธารณกุศล เป็นต้น
ผู้มีส่วนได้เสีย	หมายถึง	บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท ด้านต่าง ๆ เช่น พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้ที่เกี่ยวข้อง คู่ค้า ลูกค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม เจ้าหนี้ เป็นต้น
สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด	หมายถึง	เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กันเพื่ออรรถาธิบายไม่ตรี ให้เป็นรางวัล ให้โดยเสน่หา ให้เพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจ การให้สิทธิพิเศษด้านสินค้าหรือบริการ การรับความบันเทิง ตลอดจนการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทางหรือท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหารหรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน รวมทั้งการให้เป็นบัตร ตัวหรือสิ่งที่คล้ายคลึงกัน การชำระเงินให้ล่วงหน้าหรือการคืนเงินไว้ในภายหลัง
ประเพณีนิยม	หมายถึง	เทศกาลหรือวันสำคัญซึ่งอาจมีการให้ของขวัญของกำนัล สินน้ำใจและให้หมายความรวมถึงโอกาสในการแสดงความยินดี การแสดงความขอบคุณ การต้อนรับ การแสดงความเสียใจหรือการให้ความช่วยเหลือตามมารยาทที่ถือปฏิบัติกันในสังคม

ส่วนที่ 2

จริยธรรมทางธุรกิจ

ความหมาย

จริยธรรมทางธุรกิจเป็นการผสมผสานระหว่างเศรษฐกิจและจริยธรรม โดยมีเป้าหมายเพื่อส่งเสริมนโยบายและการปฏิบัติของภาคธุรกิจ เพื่อสร้างความสำเร็จในการประกอบการอย่างมีความรับผิดชอบ มีความเป็นธรรม มีความยั่งยืน มีผลในระยะยาว และ เป็นการสร้างความสมดุลระหว่างผู้มีส่วนได้เสียในกิจการนั้นๆ

นโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ

กลุ่มบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส มีคุณธรรม และ จริยธรรมเพื่อให้พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้ที่เกี่ยวข้อง คู่ค้า ลูกค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมีความเชื่อมั่นว่า กลุ่มบริษัทจะยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐาน และข้อปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อเวลา และจะไม่นำข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผย ไปแสวงหาผลประโยชน์ในสื่อนและผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่กระทำการอันก่อให้เกิดความเสียหาย หรือ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในกลุ่มบริษัท สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม วัฒนธรรม และประเพณีอันดีงามอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งส่งเสริม การพัฒนาทางด้านนวัตกรรม การนำผลิตผลทางการเกษตรไปเพิ่มมูลค่า รวมถึงสนับสนุนให้มีการสร้างงานสร้างรายได้ การใช้วัตถุดิบและวัสดุที่มีภายในประเทศเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ

การรักษาจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจด้วยความเข้าใจ และระมัดระวัง หลีกเลี่ยงมิให้มีการประพฤติผิดจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ โดยผู้บริหารและพนักงานต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี และต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด การฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงกฎระเบียบของกลุ่มบริษัท จะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับการทำงาน

ข้อแนะนำเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

1. ทำความเข้าใจเนื้อหาสาระของจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจฉบับนี้
2. เรียนรู้เนื้อหาสาระที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน
3. ทบทวนความรู้ความเข้าใจในเนื้อหาสาระของจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอ
4. ให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง หรืออาจเกิดผลกระทบกับกลุ่มบริษัท
5. เมื่อมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่กลุ่มบริษัทมอบหมายให้มีหน้าที่รับผิดชอบ ควบคุม ดูแล และติดตามการปฏิบัติ
6. แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือผู้ที่มีอำนาจหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ
7. ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ กับหน่วยงานหรือบุคคลที่กลุ่มบริษัทมอบหมาย
8. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจว่าการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ เป็นสิ่งที่ถูกต้อง และต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ไม่สามารถอ้างได้ว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจฉบับนี้

การกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ (“จรรยาบรรณฯ”) การกระทำต่อไปนี้ ถือว่าเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณฯ

1. ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ
2. แนะนำส่งเสริมหรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ
3. ละเลยเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ ในกรณีที่ตนทราบหรือควรทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
4. ไม่ให้ความร่วมมือหรือขัดขวางการสอบสวนหาข้อเท็จจริง เพื่อตรวจสอบการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ
5. การปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่นเนื่องจากการที่ผู้นั้นรายงานการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ

ทั้งนี้ผู้ที่ทำผิดจรรยาบรรณฯ จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบข้อบังคับการทำงานที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้ รวมทั้งอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นเป็นความผิดตามกฎหมาย

บุคคลที่มีหน้าที่ดูแลและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำจรรยาบรรณฯ และปรับปรุงให้มีความเหมาะสมเป็นประจำ และจัดให้มีการประเมินการปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ อย่างเหมาะสม
2. ผู้บริหาร มีหน้าที่ดังนี้
 - 2.1 ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณฯ และปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี
 - 2.2 ถ่ายทอดนโยบายวิธีปฏิบัติรวมถึงรับฟังความเห็นอย่างเปิดกว้างเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ
 - 2.3 อบรมพนักงานให้มีความรับผิดชอบและจัดให้มีระบบจัดการที่สอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมาย กฎระเบียบของกลุ่มบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และจริยธรรมทางธุรกิจ
 - 2.4 กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. ฝ่ายทรัพยากรบุคคล มีหน้าที่ในการสื่อสาร ชี้แจงพนักงาน ให้ทราบถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ
4. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานข้อมูลเบื้องต้นในกรณีมีเหตุเชื่อได้ว่ามีการฝ่าฝืนกฎระเบียบและจรรยาบรรณฯ เพื่อรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
5. พนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตามและดูแลส่งเสริมให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ และเสนอแนะข้อขัดข้องและอุปสรรคต่าง ๆ ในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ต่อผู้บริหาร หรือหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อนำเสนอข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ส่วนที่ 3

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

ความหมาย

จรรยาบรรณทางธุรกิจ หมายถึง การประมวลความประพฤติ การกำหนดกฎเกณฑ์มาตรฐานของพฤติกรรมและความประพฤติที่พึงมีสำหรับผู้ประกอบธุรกิจ เพื่อรักษาและส่งเสริมเกียรติคุณและชื่อเสียงโดยได้นำมาตรฐานทางจริยธรรมมาปรับใช้ในการกำหนดกฎเกณฑ์ดังกล่าว และจัดทำขึ้นเพื่อให้สามารถอ้างอิงเป็นเอกสารสำหรับองค์กรหรือบุคคลทั่วไปที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง เป็นการสร้างมาตรฐานทางพฤติกรรมและกรอบทางกฎหมาย และขนบธรรมเนียม เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานในองค์กร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ โดยให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในกลุ่มบริษัท ได้ยึดถือและปฏิบัติในการดำเนินงาน ภายใต้นโยบายจริยธรรม คุณธรรม ความซื่อสัตย์ เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเสมอภาค เพื่อสร้างรากฐาน และรักษาภาพพจน์ของกลุ่มบริษัท ให้เป็นองค์กรที่มีภาวะเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. จรรยาบรรณว่าด้วยความซื่อสัตย์ทางผลประโยชน์

1.1 ผู้บริหาร

หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ต้องทำรายการนั้นเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับวิญญูชนที่กระทำกับคู่สัญญาทั่วไป และบริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างกลุ่มบริษัทอย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี และดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัท

1.2 ผู้บริหารและพนักงาน

- 1.2.1 ห้ามมิให้ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ส่วนตน บุคคลที่เกี่ยวข้อง และบุคคลภายนอก รวมถึงข้อมูลที่ไม่ได้มีการเปิดเผยสู่สาธารณะชนภายใต้กฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
- 1.2.2 ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ปฏิบัติสิ่งอื่นใดอันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะโดยตนเองหรือร่วมกับผู้อื่น ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของกลุ่มบริษัท เช่น คู่ค้า ผู้รับบริการ คู่แข่งขันทางการค้า หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนหรือจากการทำธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับกลุ่มบริษัท
- 1.2.3 ผู้บริหารและพนักงานต้องรักษาผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท อย่างเต็มกำลังความสามารถ
- 1.2.4 ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมอื่นใดอันอาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท หรือเป็นการแข่งขันกับกลุ่มบริษัท

- 1.2.5 ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ทำงานให้กับบุคคลอื่น หรือองค์กรอื่นใด ซึ่งมีการให้ประโยชน์ตอบแทนในระหว่างเวลาทำงานของกลุ่มบริษัท เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจที่มีหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญโดยกำหนดนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เพิ่มเติม

2. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูล / ความลับของกลุ่มบริษัท

ความลับทางการค้า หมายถึง ข้อมูลการค้าซึ่งยังไม่รู้จักกันโดยทั่วไป หรือยังเข้าถึงไม่ได้ในหมู่บุคคลซึ่งโดยปกติต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว โดยเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากเป็นความลับและเป็นข้อมูลที่กลุ่มบริษัทได้ใช้มาตรการที่เหมาะสมเพื่อรักษาไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ ความลับทางการค้าอาจอยู่ในระเบียบ สัญญา หรือข้อตกลงอื่นใดของกลุ่มบริษัทที่กำหนดไว้และ/หรือจะมีขึ้นต่อไป หรือตามที่พระราชบัญญัติความลับทางการค้า พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้

- 2.1 ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท หมายถึง ทรัพย์สินที่มีตัวตนและทรัพย์สินไม่มีตัวตน ทั้งที่ก่อให้เกิดรายได้และไม่ก่อให้เกิดรายได้ ซึ่งมีมูลค่า ได้แก่ สิทธิบัตร อยส์สิทธิบัตร เทคโนโลยีความรู้ทางวิชาการ ข้อมูลเอกสารสิทธิ์ ทรัพย์สินทางปัญญา สัญญา สัมปทาน ตลอดจนทรัพย์สินอื่นใดของกลุ่มบริษัท บรรดาวิธีการ กระบวนการ ความคิด ตลอดจนความรู้เทคนิคต่าง ๆ หรือความรู้เทคนิควิธีการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการงานหรือการดำเนินการของกลุ่มบริษัท เนื่องมาจากความคิด การค้นคว้า ศึกษาวิจัย และ/หรือการกระทำอื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงาน ตามหน้าที่และตามสัญญาจ้างของผู้บริหารและพนักงานในทุกกรณี ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัททั้งสิ้น ไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียนหรือจดแจ้งตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ ทั้งนี้ ห้ามมิให้มีการเผยแพร่ต่อโดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจที่มีหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.2 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท ตลอดจนที่จะรักษา “ความลับทางการค้า” ของกลุ่มบริษัท ทั้งหมดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่กลุ่มบริษัท โดยจะไม่นำมาเปิดเผย ส่งต่อไปให้ผู้หนึ่งผู้ใดที่ไม่เกี่ยวข้องและจำเป็น หรือทำสำเนาโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งจะไม่กระทำการหรืองดเว้นกระทำการใดๆ จนเป็นเหตุให้สถานะและชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท เสียหายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมทั้งจะไม่ดำเนินการรับจ้างหรือเข้าเป็นผู้บริหารหรือพนักงานหรือให้การแนะนำ การปรึกษา การช่วยเหลือ หรือทำสัญญาใดๆ กับนิติบุคคลใดๆ หรือกิจการของบุคคลที่เป็นคู่แข่งชั้นทางการค้ากับกลุ่มบริษัท
- 2.3 คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท จะต้องเก็บรักษาความลับใด ๆ ที่มีต่อกลุ่มบริษัทของผู้รับบริการ คู่สัญญา หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใด ที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่กลุ่มบริษัท เว้นแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาตหรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ การเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งศาล หรือตามคำสั่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐอื่นใดซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้
- 2.4 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท ต้องทราบถึงขั้นตอน วิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตามเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา
- 2.5 ประธานกรรมการบริหารจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลที่จะนำหรือเปิดเผยต่อสาธารณะ
- 2.6 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท ต้องไม่ใช้หรือนำไปใช้ซึ่งทรัพย์สินด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท โดยมีจุดประสงค์ในเชิงพาณิชย์ หรือประโยชน์ส่วนตัว นอกจากเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัทโดยตรง

- 2.7 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท ต้องรับทราบ ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทอย่างเคร่งครัด เช่น
- ต้องไม่แทรกแซงความเป็นส่วนบุคคลของผู้อื่นผ่านระบบคอมพิวเตอร์ของกลุ่มบริษัท ไม่ว่าจะกรณีใด ๆ
 - ต้องไม่เข้าใช้ข้อมูลที่เป็นความลับของกลุ่มบริษัท ที่อยู่ในระบบคอมพิวเตอร์เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของบุคคลอื่น ยกเว้นเฉพาะส่วนที่ ผู้บริหารหรือพนักงานมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและใช้เพื่อการดำเนินการตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเท่านั้น
 - ต้องยึดมั่นในกฎระเบียบและข้อบังคับว่าด้วยการใช้อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ในระบบคอมพิวเตอร์
 - ห้ามมิให้เข้าสู่ข้อมูลและไฟล์เอกสารต่างๆ ของผู้ใช้รายอื่นบนระบบคอมพิวเตอร์โดยมิได้รับอนุญาต
- 2.8 ห้ามนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาติดตั้ง หรือบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ของกลุ่มบริษัท โดยไม่ได้รับอนุญาต
- 2.9 ไม่นำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่กลุ่มบริษัทได้รับอนุญาตให้ใช้ ไปให้บุคคลอื่นใด รวมถึงลูกค้า คู่สัญญา ผู้รับบริการของกลุ่มบริษัท และการนำซอฟต์แวร์ไปติดตั้งเป็นการส่วนตัว นอกจากนี้ ยังรวมถึงการใช้อินเทอร์เน็ตของพนักงาน หรือเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อโอนถ่ายข้อมูล การเผยแพร่สิ่งลามกอนาจาร การส่งและรับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) ที่ละเมิดต่อกฎหมาย หรือกฎหมายว่าด้วยลิขสิทธิ์ หรือขัดต่อเจตนา หรือจุดมุ่งหมายของนโยบาย หรือระเบียบปฏิบัติ หรือนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท หรือละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือกฎหมายอื่น ๆ
- 2.10 ในระหว่างการปฏิบัติงานตามสัญญาจ้าง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท จะต้องไม่กระทำการ ละเว้น หรืองดเว้นการกระทำการใด ๆ อันเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัท ได้รับความเสียหายสืบเนื่องมาจากข้อมูลข่าวสาร และ/หรือรายงานหรือบันทึกหรือการสื่อสารที่เป็นเท็จหรือไม่ถูกต้อง ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใด ๆ โดยเจตนา
- 2.11 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท จะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของกลุ่มบริษัท และ/หรือของบริษัทอื่นใดที่อนุญาตให้กลุ่มบริษัทใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินทางปัญญานั้น ไม่ว่าจะด้วยสัญญาและ/หรือวิธีการใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำซ้ำ หรือดัดแปลงเผยแพร่ต่อสาธารณชน หรือให้เข้าต้นฉบับหรือสำเนา ไม่ว่าจะโดยแสวงหากำไรหรือไม่ก็ตาม หากผู้บริหารหรือพนักงานผิดจรรยาบรรณข้อนี้ กลุ่มบริษัทมีสิทธิออกเลิกสัญญาจ้างได้ทันที ทั้งนี้ ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ที่เกิดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากกลุ่มบริษัท หรืองานที่ใช้สำหรับกลุ่มบริษัท ทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์เหล่านั้นถือเป็นของกลุ่มบริษัท ต้องส่งมอบให้กับกลุ่มบริษัท ไม่ว่าจะข้อมูล ผลงานหรือลิขสิทธิ์ที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ
- 2.12 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท ต้องใช้ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท ด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบ ดูแลรักษาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ใด ๆ ที่ได้รับจากกลุ่มบริษัท ให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยอยู่เสมอโดยติดต่อซ่อมแซมเมื่อเกิดการชำรุด
- 2.13 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท ต้องไม่ฝ่าฝืนระเบียบ หรือคำสั่งของกลุ่มบริษัท อันอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทเสียหาย
- 2.14 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท ต้องรักษาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท มิให้สูญหาย หรือถูกทำลายไปแม้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงของตน
- 2.15 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของกลุ่มบริษัท รวมทั้งที่ปรึกษาฝ่ายอื่น ๆ ต้องไม่นำอุปกรณ์ ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท ไปใช้นอกเหนือจากการทำงานให้แก่กลุ่มบริษัท

2.16 กลุ่มบริษัทที่มีมาตรการการให้ข้อมูลแก่บุคคลภายนอก กรณีที่บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการทำงานที่ปรึกษา เช่น ที่ปรึกษากรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ที่ปรึกษาฝ่ายงานอื่น ๆ ลูกจ้างและพนักงานของผู้รับจ้างของบริษัท ฯลฯ ดังนี้

- การให้ข้อมูลภายในแก่ที่ปรึกษาต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามสัญญาที่ปรึกษา
- ทำสัญญาเก็บรักษาข้อมูลความลับ

3. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง

3.1 คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องไม่เรียกร้อง หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา คู่ค้า ลูกค้าหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท ไม่ว่าจะกรณีใด ๆ อันอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำเอียงหรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้

3.2 คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องไม่ติดสินบน หรือผลประโยชน์ตอบแทนใด ๆ ที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันแก่พนักงานของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลภายนอก การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ต้องแน่ใจว่าการให้นั้น ไม่ขัดต่อกฎหมาย และจารีตประเพณีที่พึงงาม

3.3 คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัท อาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องเป็นหน่วยงาน หรือบุคคลที่กลุ่มบริษัท มอบหมาย และต้องไม่ส่งผลกระทบต่อจิตใจเชิงธุรกิจใด ๆ ของผู้รับ

หากผู้บริหารหรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญโดยกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้เพิ่มเติม

4. จรรยาบรรณว่าด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

4.1 คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.2 กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน โดยดำเนินการให้มีความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำความผิดกฎหมายของบุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัทรวมทั้งครอบครัวของบุคลากรทุกคนที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน กลุ่มบริษัทจึงห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหุ้นหรือชั๊กชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหุ้นจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้าของกลุ่มบริษัท ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่ โดยกลุ่มบริษัท และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือว่าการซื้อขายหลักทรัพย์ในลักษณะดังกล่าวเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไรหรือสร้างความได้เปรียบให้กับบุคคลกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลหรืออาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 30 วัน ก่อนวันที่มีการเผยแพร่งบการเงินออกสู่สาธารณชน โดยต้องรออน้อยน้อย 24 ชั่วโมงหลังจากที่กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว

- 4.3 กลุ่มบริษัทได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในสถานที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับและได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้นจึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลหรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

5. จรรยาบรรณว่าด้วยการควบคุมและตรวจสอบภายใน การรายงานทางบัญชีและการเงิน

5.1 นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ

5.1.1 ระบบการควบคุมภายใน กลุ่มบริษัท มีการจัดระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิงมาตรฐานการควบคุมภายใน (COSO framework) ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ คือ

1) สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

- กลุ่มบริษัทมีการกำหนดนโยบาย เป้าหมายและทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทไว้อย่างชัดเจน ตลอดจนการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้
- กลุ่มบริษัทมีการกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับ ได้นำไปประพฤติปฏิบัติให้ถูกต้องและเหมาะสม และสื่อสารประชาสัมพันธ์ในองค์กรเพื่อให้พนักงานได้ทราบว่าการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์และมีจรรยาบรรณเป็นสิ่งสำคัญ
- กลุ่มบริษัทมีการจัดโครงสร้างขององค์กร โดยแบ่งสายการบังคับบัญชา ตลอดจนการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่งงานไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้การกำกับดูแลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- กลุ่มบริษัทมีการจัดทำใบพรรณนางาน (Job Description) และคู่มือการปฏิบัติงาน (Instruction Manual) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงานและป้องกันไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อนหรือละเว้นการปฏิบัติงานอย่างหนึ่งอย่างใด
- กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบผู้มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมาย
- กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นกลไกสำคัญในการผลักดันให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและหน่วยงานที่ถูกตรวจสอบจะได้ตระหนักและเพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

2) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าความเสียหายหรือความผิดพลาดจะไม่เกิดขึ้น หากมีความเสี่ยงจะต้องอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยต้องประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

3) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายงานงบประมาณและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน ตลอดจนการควบคุมงาน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยต้องได้รับการตอบสนองและปฏิบัติตามจาก กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับอย่างถูกต้องและต้องไม่มีการปฏิบัติที่ผิดกฎระเบียบข้อบังคับหรือ คำสั่งในสาระสำคัญ
- กลุ่มบริษัทจัดให้มีการแบ่งหน้าที่อย่างชัดเจนเพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ในงานที่อาจจะ เอื้อให้เกิดการกระทำที่ทุจริต

4) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communications)

- กลุ่มบริษัทจัดให้มีการทำข้อมูลข่าวสารที่จำเป็นและทันต่อเหตุการณ์ต่อการปฏิบัติงานของบุคลากร ในส่วนของผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับโดยเฉพาะข้อมูลในทางบัญชีและการเงินต้องถูกต้อง ครบถ้วน
- ภายในกลุ่มบริษัทจัดให้มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานหรือระหว่างหน่วยงานด้วยกัน เพื่อให้เกิดความเข้าใจและรวดเร็วในการปฏิบัติงาน
- กลุ่มบริษัทกำหนดให้หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เป็นผู้ให้ข้อมูลองค์กร ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท แก่นักลงทุน

5) การติดตามประเมินผล (Monitoring)

- หน่วยงานตรวจสอบภายใน และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติงาน และ รายงานผลการตรวจสอบต่อฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท ซึ่งหากขั้นตอนใดหรือการควบคุมใดที่เป็นจุดอ่อน ฝ่ายบริหารจะเป็นผู้พิจารณากำหนดมาตรการควบคุมเพื่อแก้ไข ปัญหานั้นอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่ารระบบการควบคุม ภายในของกลุ่มบริษัท และการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสม และรัดกุมเพียงพอสามารถป้องกันทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท จากการที่กรรมการและผู้บริหาร นำไปใช้ประโยชน์ โดยไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมาย ซึ่งอาจมีความ ชัดแย้งทางผลประโยชน์ได้
- หน่วยงานที่ถูกตรวจสอบจะได้รับคำแนะนำให้แก้ไขการปฏิบัติงานหรือต้องเพิ่มมาตรการการ ควบคุมให้รัดกุมยิ่งขึ้น หน่วยงานตรวจสอบภายในจะเป็นผู้ติดตามและรายงานผลให้ฝ่ายบริหารและ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท ได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมี ความเห็นว่ารระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท มีความเหมาะสมรัดกุมเพียงพอและมี ประสิทธิภาพ
- ผู้สอบบัญชีต้องมีความเห็นว่ารระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมรัดกุม เพียงพอและไม่พบข้อบกพร่องใดที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อกลุ่มบริษัท

5.1.2 ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

- 1) คณะกรรมการกลุ่มบริษัท กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และ เหมาะสม รวมทั้งกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ

- 2) คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบ เกี่ยวกับการกำกับดูแลในเรื่องการสอบทานระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและรายงานผลการสอบทานและปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ผลการสอบทานการติดตามและประเมินประสิทธิผลด้านบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 3) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการกำกับดูแลในเรื่องการกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง การทบทวน รวมถึงการติดตามและประเมินประสิทธิผลการบริหารความเสี่ยง โดยประสานงานด้านการบริหารความเสี่ยงร่วมกับคณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ
- 4) คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ติดตามผลการติดตามและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และทำงานร่วมกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในการร่วมกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยง
- 5) ผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในส่วนงานของตนให้มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบการปฏิบัติงาน โดยสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ ตลอดจนปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีความรัดกุม รวมทั้งปลูกฝังให้ผู้ใต้บังคับบัญชามีวินัย และจิตสำนึกที่ดีในเรื่องการควบคุมภายใน รวมถึงมีการสื่อสารความเสี่ยงสำคัญที่เกี่ยวกับส่วนงานของตนและแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ผู้ใต้บังคับบัญชารับทราบเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามแนวทาง
- 6) พนักงานทุกระดับ ต้องเอาใจใส่ปฏิบัติตามกฎ ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง มาตรการ และระบบการควบคุมภายในต่าง ๆ ที่กลุ่มบริษัท จัดให้มีขึ้น โดยสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- 7) หน่วยงานตรวจสอบภายใน รับผิดชอบโดยตรงในเรื่องการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงมาตรการการควบคุมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

5.2 นโยบายเกี่ยวกับความน่าเชื่อถือทางการเงินและรายการทางการเงินบัญชีและการเงิน

- 5.2.1 คณะกรรมการกลุ่มบริษัท ต้องดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ต้องดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 5.2.2 คณะกรรมการบริษัท ต้องติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
 - คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้คณะกรรมการบริหารมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ

โดยคณะกรรมการและคณะกรรมการบริหารบริษัท ควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

- ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติคณะกรรมการกลุ่มบริษัท ควรมั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

5.2.3 ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงินรับผิดชอบต่อการจัดให้มีการทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลาตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด ทั้งงบรายปีและรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับ

ความถูกต้องของกรบันทึกรายการ

- การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทของกลุ่มบริษัท จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ
- การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใด ๆ ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินการทางธุรกิจให้สอดคล้อง เป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท มีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่เพียงพอ ทันเวลา เพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึก การจัดทำ และการประเมินรายงานทางการเงินบัญชีและการเงิน สามารถบันทึกและจัดทำรายการทางการเงินบัญชีและการเงินทุกประเภทของกลุ่มบริษัท ลงในระบบบัญชี โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องและครบถ้วน

รายงานทางการเงินบัญชีและการเงิน

- ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ต้องไม่กระทำการบิดเบือน ปกปิดข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ
- ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ควรตระหนักในความถูกต้องของรายงานทางการเงินบัญชีและการเงิน เป็น ความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการ จัดเตรียม และ/หรือให้ข้อมูล รายการทางธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

- ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้อง จะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้ง ในประเทศและ/หรือต่างประเทศ ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การจัดทำบัญชีและบันทึกทางการเงินของกลุ่มบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการ จัดเก็บบันทึกข้อมูล

6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มุ่งมั่นรับผิดชอบต่อและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจะดำเนินการอย่างโปร่งใส มีระบบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

6.1 การเจริญเติบโตของกลุ่มบริษัทอย่างยั่งยืน

- 1) ปฏิบัติหน้าที่เต็มความสามารถด้วยความรับผิดชอบต่อ รมัตระวัง ชื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท
- 2) ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ วัตถุประสงค์และข้อบังคับของกลุ่มบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเรื่องจริยธรรมทางธุรกิจ
- 3) รายงานข้อมูลในด้านการบริหารจัดการและผลประกอบการของกลุ่มบริษัท ให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างสม่ำเสมอตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทย กำหนด
- 4) แจ้งข้อมูล ข่าวสาร และสารสนเทศของกลุ่มบริษัท อย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วน ตามความเป็นจริง และเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม และในเวลาที่เหมาะสม
- 5) จัดให้มีช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของกลุ่มบริษัท ในหลากหลายช่องทางเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวก
- 6) การตัดสินใจดำเนินการใด ๆ จะกระทำด้วยความระมัดระวังและรอบคอบและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 7) จัดทำระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและการควบคุมที่ดี ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานที่สามารถอ้างอิงได้ รวมทั้ง ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 8) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและจัดให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

6.2 การเปิดเผยข้อมูล

- 1) ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือ ต่อสาธารณะโดยเท่าเทียมกัน
- 2) ไม่เปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท หรือบริษัทที่ตนเข้าไปเกี่ยวข้องเมื่อทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ การใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือต่อผู้ถือหุ้นทั่วไป เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการส่วนตัว
- 3) การเปิดเผยข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจและราคาหุ้น ต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ จะเป็นผู้ดำเนินการหรือมอบหมายให้ผู้อื่นเป็นผู้รับผิดชอบการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว และต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ อย่างถูกต้องและครบถ้วน
- 4) มีฝ่ายงานที่มีหน้าที่เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชนและนักลงทุน โดยหน่วยงานที่เป็นเจ้าของข้อมูลมีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลให้กับหน่วยงานดังกล่าว

7. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้บริหารหรือพนักงาน

- 7.1 ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อผู้บริหารและพนักงาน
- 7.2 การแต่งตั้ง การโยกย้าย ผู้บริหาร และพนักงาน การให้รางวัล และการลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถและความเหมาะสม ของผู้บริหารและพนักงาน
- 7.3 ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานโดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 7.4 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารและพนักงานอย่างเคร่งครัด

8. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติตนของผู้บริหาร พนักงาน

- 8.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ซื่อตรง โปร่งใส
- 8.2 เคารพในสิทธิของผู้บริหารและพนักงานอื่น
- 8.3 ผู้บังคับบัญชา พึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานต้องไม่กระทำการ ใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 8.4 บุคลากรทุกระดับต้องเป็นผู้มีวินัยและประพฤติปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบขององค์กรและประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะระบุเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม
- 8.5 บุคลากรทุกระดับ ควรสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ของกลุ่มบริษัท

9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR: Corporate Social Responsibilities)

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และมีจรรยาบรรณ กลุ่มบริษัทยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกลุ่มบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม และต่อต้านการทุจริตและการติดสินบน จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของกลุ่มบริษัทควบคู่กันไป โดยกลุ่มบริษัทได้จัดทำแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบน แบ่งเป็น 6 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ ตามกรอบกติกาการแข่งขัน ภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักจริยธรรม และหลักการแข่งขันอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใด ๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียกรับ และให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ยังได้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้ง กลุ่มบริษัทมีโครงการรณรงค์การส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้แก่บุคลากรของกลุ่มบริษัท ในทุกระดับชั้นให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม

หมวดที่ 2 การเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญและเคารพในสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนด้วยความเสมอภาค มาตรฐานเดียวกัน ไม่มีการเลือกปฏิบัติ โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ อายุ ภาษา ศาสนา สถานภาพทางจิตใจ สถานภาพทางสังคม ทางกลุ่มบริษัทมีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสีย มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางร้องเรียนที่เหมาะสม

หมวดที่ 3 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัทในอนาคต โดยกลุ่มบริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

- 1) เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 2) จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม
- 3) ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการสัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ เพิ่มศักยภาพของบุคลากร ปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีม
- 4) จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น สวัสดิการประกันกลุ่ม สวัสดิการเพื่อการศึกษาต่อ สวัสดิการเยี่ยมไข้ สวัสดิการเงินช่วยเหลือเนื่องจากการเสียชีวิตของพนักงานและบุคคลในครอบครัว เป็นต้น
- 5) มุ่งเน้นจัดระเบียบสภาพแวดล้อมการทำงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และจัดสวัสดิการต่าง ๆ เช่น น้ำดื่มที่สะอาดปลอดภัยในสถานประกอบการ จัดห้องน้ำสะอาด จัดบ้านพักที่ปลอดภัย
- 6) ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม และส่งเสริมกิจกรรมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ
- 7) เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในกลุ่มบริษัท รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญ เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า ทั้งด้านคุณภาพสินค้า การให้บริการที่ดีและได้มาตรฐาน การรักษาความลับของลูกค้า และการให้ความสำคัญกับการกำหนดราคาที่เป็นธรรมและเท่าเทียม ภายใต้นโยบายการกำหนดราคาที่มี

- 1) จัดหาและส่งมอบสินค้าและบริการให้เป็นไปตามมาตรฐานจากหน่วยงานกำกับที่กำหนด ตรงตามข้อตกลงกับลูกค้า ในราคาที่เป็นธรรมและเหมาะสม
- 2) การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าจะเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยจะปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ในระยะยาวกับทั้งสองฝ่าย

- 3) การปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมตามข้อตกลงที่มี
- 4) การปฏิบัติตามกรอบกติกา การแข่งขันที่ดี รวมถึงหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
- 5) กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อาทิ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่กลุ่มบริษัท ตั้งอยู่ เป็นต้น ผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากกลุ่มบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กลุ่มบริษัทจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มี กลุ่มบริษัทได้พิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียตามบทบาทและหน้าที่ที่มีในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นไปด้วยดี รวมถึงสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมให้แก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ยังจัดให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสาร เสนอแนะ หรือให้ข้อมูลต่อคณะกรรมการบริษัท ผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยพิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างกลุ่มบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
- 6) มีระบบและนโยบายเรื่องการจัดเก็บข้อมูลของลูกค้าอย่างปลอดภัยและมีมาตรฐานการรักษาความลับของลูกค้าที่เป็นไปตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2565 และไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

หมวดที่ 5 การร่วมพัฒนาสังคม ชุมชน และดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ด้วยตระหนักดีว่า เราเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและชุมชน กลุ่มบริษัทมีความห่วงใย และตระหนักถึงความปลอดภัยของสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม รวมถึงคุณภาพชีวิตของพนักงาน และชุมชนที่อาจได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท จึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

- 1) กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- 2) กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นจะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ตลอดจนการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 3) กลุ่มบริษัทมีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างชัดเจน และยึดถือปฏิบัติภายในองค์กร
- 4) กลุ่มบริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้เกิดขึ้น ในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างจริงจังและต่อเนื่อง
- 5) กลุ่มบริษัทให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ กับชุมชนโดยรอบพื้นที่ที่กลุ่มบริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี
- 6) กลุ่มบริษัทดำเนินการป้องกันอุบัติเหตุ ควบคุมการดำเนินการ ตลอดจนควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน
- 7) กลุ่มบริษัทตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและ ชุมชน

- 8) กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นหาแนวทางในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยการดำเนินงาน ตรวจสอบติดตามควบคุมมลภาวะ และการจัดการของเสียเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมทางธรรมชาติ
- 9) กลุ่มบริษัทเน้นการใช้ทรัพยากรและพลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงป้องกันมลภาวะทางน้ำ อากาศ ของเสีย และมลภาวะอื่นๆ ที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

10. จรรยาบรรณว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกลุ่มบริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท รวมทั้งยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ต่อบุคคลภายนอก โดยนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของกลุ่มบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากกลุ่มบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของกลุ่มบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมถึงการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของกลุ่มบริษัท เป็นต้น

ทั้งนี้ ภายหลังจากเป็นบริษัทจดทะเบียนแล้ว บริษัทมีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้า และประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันหรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด นอกจากนี้บริษัทจะนำข้อมูลดังกล่าวประกาศลงในเว็บไซต์ของบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้
- 3) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 4) ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ และจะมีกรรมการผู้บริหาร หรือตัวแทนของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

- 5) ภายหลังจากประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยจัดทำเป็นรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท และนำส่งให้หน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นที่มีได้เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือต่างชาติ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) ในการดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะให้โอกาสผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยก่อนเริ่มการประชุม ประธานในที่ประชุมจะชี้แจงวิธีการใช้สิทธิออกเสียง และวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระ และยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกรายสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมทั้งซักถามในแต่ละวาระโดยใช้เวลาอย่างเหมาะสม และเพียงพอ โดยประธานในที่ประชุมจะดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ บริษัทจะไม่นำเสนอมติการประชุมเพิ่มเติมใด ๆ ที่ไม่จำเป็นต้องประชุม โดยเฉพาะวาระการประชุมที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาอย่างเพียงพอก่อนการตัดสินใจ
- 2) ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายคน นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ
- 3) สนับสนุน และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สอดคล้องกับประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐานตามกฎหมายในการเข้าร่วมประชุม
- 4) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) บริษัทได้กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมใด ๆ อย่างน้อยก่อนการพิจารณาในวาระที่เกี่ยวข้องในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกส่วนได้เสียดังกล่าวในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการที่มีส่วนได้เสีย ออกเสียงหรือลงมติในวาระนั้น ๆ
- 6) กลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการนำข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญและอาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทไปใช้ โดยห้ามบุคคลหรือหน่วยงานที่ทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผยต่อหน่วยงานหรือบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง จนกว่ากลุ่มบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณะแล้ว รวมทั้งกลุ่มบริษัทยังกำหนดให้กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญและอาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงข้อมูลทางการเงินจะต้องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะ และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลดังกล่าวของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Consideration on the Role of Interested Persons)

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก โดยกลุ่มบริษัทตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินการและการพัฒนาธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนั้น กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแล นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจตามแนวทางดังต่อไปนี้

- ผู้ถือหุ้น : กลุ่มบริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใส เชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น
- พนักงาน : กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคนและพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับกลุ่มบริษัท เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- คู่ค้า : กลุ่มบริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยกลุ่มบริษัทจะซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
- ลูกค้า : กลุ่มบริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว กลุ่มบริษัทยังให้ข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับสินค้า และจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าสามารถแจ้งปัญหาของสินค้าหรือการบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่กลุ่ม บริษัท จะได้ป้องกันและแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสินค้าและบริการได้อย่างรวดเร็ว
- เจ้าหนี้ : กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญโดยปฏิบัติตามเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและโปร่งใส ไม่เอาเปรียบต่อเจ้าหนี้ของกลุ่มบริษัท รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีเหตุสำคัญอันส่งผลกระทบต่อสถานะการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ถึงกำหนดอย่างมีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเพื่อร่วมกันหาวิธีป้องกันหรือแก้ไขเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหาย และจะปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาสินเชื่อทั้งหลายที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างเคร่งครัด ซึ่งกรณีกลุ่มบริษัท ประสบปัญหาทางการเงิน หรือเหตุสำคัญอันส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ถึงกำหนดอย่างมีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีแผนการแก้ปัญหาทางการเงิน ซึ่งคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อเจ้าหนี้และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

- คู่แข่ง : กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย สนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม
- สังคมและส่วนรวม : กลุ่มบริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด กลุ่มบริษัทพยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการอยู่

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

- 1) บริษัทให้ความสำคัญต่อการเงิน และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังสนับสนุนให้มีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของคณะกรรมการบริหาร (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินในทุกไตรมาส
- 2) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ผลการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน
 - ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
 - ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักกลยุทธ์และนโยบายของกลุ่มบริษัท
- 3) บริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยรายชื่อ และประวัติเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุมในปีที่ผ่านมา ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะกรรมการรายนั้นควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความถูกต้อง ครบถ้วน
- 4) บริษัทจะเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการกับกลุ่มบริษัท
- 5) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างความคุ้มค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน บริษัทจะจัดให้มีรายงานผลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจด้านต่าง ๆ ที่ได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุป และผลการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวรวมทั้งประเด็นที่ไม่สามารถปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล
- 6) กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของแต่ละสายงาน ป้องกันไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดและปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส โดยมี การตรวจสอบเป็นระยะและจัดทำรายงานส่งให้คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการกลุ่มบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับกลุ่มบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คนอื่นจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่างๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นได้ โดยต้องเป็นไปตามกฎหมายและ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบทุกครั้งก่อนการเข้าดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่ช่วยกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทได้ดังนี้

- 1) **คณะกรรมการตรวจสอบ** ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งช่วยสนับสนุนการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการสอบทานความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพในการบริหารงาน การสอบทานรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
- 2) **คณะกรรมการบริหาร** ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ กรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัท เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการกิจการของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใด ๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 3) **คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน** ประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอย่างน้อย 3 คน โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่เหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท สามารถพิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) ขึ้นเพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร กำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างเหมาะสม กำหนดกฎเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติในด้านต่าง ๆ รวมถึงกำกับดูแลให้องค์กรมีการดำเนินงานและปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนำเสนอรายงานบริหารความเสี่ยงและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้น สนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัท โดยการให้คำแนะนำในเรื่องข้อกำหนดตามกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงาน กำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท แบ่งออกเป็นหลักในการพิจารณา ดังนี้

เรื่องที่ต้องดูแลให้มีการดำเนินการ

- การกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมรวมทั้งประเพณีเป็นต้นแบบ
- การดูแลโครงสร้างและการปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- การสรรหาพัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของผู้บริหาร
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นการจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้เหมาะสม

เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับคณะกรรมการบริหาร

- การกำหนดและทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานประจำปี รวมถึงสำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- การดูแลการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน ให้มีความน่าเชื่อถือ

2.1. นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

กลุ่มบริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้การจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance outcome) ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ดังต่อไปนี้

- 1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (Competitiveness and performance with long-term perspective)
- 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and responsible business)
- 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (Good corporate citizenship)
- 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (Corporate resilience)

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง (duty of care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535
- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้กลุ่มบริษัท มีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

2.2. หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มบริษัทมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติ ดังนี้

- 1) จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น
- 2) จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์ต่อลูกค้า
- 3) จรรยาบรรณว่าด้วยความสัมพันธ์ต่อคู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และเจ้าหนี้
- 4) จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน
- 5) จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจะประกาศให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

2.3. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทมีนโยบายขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องให้กลุ่มบริษัททราบ และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในรายการดังกล่าว

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลเกี่ยวข้องและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่สอดคล้องกับกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2.4. การควบคุมภายใน

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายใน ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โดยกลุ่มบริษัทได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก (outsourc) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบที่วางไว้

2.5. การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง เป็นการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรมและกระบวนการดำเนินงานต่างๆ โดยลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่องค์การจะเกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

กลุ่มบริษัทเน้นให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยง โดยมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ทบทวน ติดตามและประเมินผลระบบในการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่องค์การจะเกิดความเสียหาย ทั้งในรูปของตัวเงิน หรือไม่ใช่ตัวเงิน เช่น ชื่อเสียง การฟ้องร้องจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพหรือความคุ้มค่า

2.6. รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของกลุ่มบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน

3. การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประเมินตนเอง

บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส และมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระประชุมชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และจะจัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ โดยในการประชุมทุกครั้งจะจัดให้มีผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การลงมติให้ใช้เสียงข้างมากและหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงาน โดยมีการกำหนดหัวข้อที่จะประชุมชัดเจนก่อนที่จะวัดผลการประเมินดังกล่าว เพื่อรวบรวมความเห็นและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ได้แก่ ค่าเบี้ยประชุม ค่าตอบแทน หรือค่าตอบแทนอื่น ๆ โดยอัตราค่าตอบแทน กรรมการบริษัทจะอยู่ในเกณฑ์ที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงพิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทในระยะยาว ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและเงินรางวัลโบนัสประจำปี โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เป็นสำคัญ ค่าตอบแทนรายปีของกรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมกันจะต้องไม่เป็นจำนวนที่สูงผิดปกติเมื่อเทียบกับผลตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

5. การสรรหา การพัฒนากรรมการบริษัทและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัท เช่น กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้ อาจกระทำเป็นการภายในกลุ่มบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้

คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร สำหรับตำแหน่งประธานคณะกรรมการฝ่ายการเงินและสมุหบัญชี จะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งระดับผู้บริหาร และตำแหน่งอื่นที่สำคัญ โดยมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือมีกรรมการเข้าใหม่ คณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะกำหนดช่วงเวลาและพิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าวเพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการทำงานมากขึ้น และให้สามารถทำงานแทนกันได้

11. จรรยาบรรณธุรกิจว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง (รวมเรียกว่า “ข้อมูล”) เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่า กลุ่มบริษัทมีความโปร่งใสและความรับผิดชอบในการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (“กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล”) รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญ โดยกำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไว้เพิ่มเติม

ส่วนที่ 4

การกำกับดูแล การรายงานการกระทำผิด และบทลงโทษ

ความหมาย

การกำกับดูแลที่ดี คือ แนวทางการบริหารองค์กร เพื่อควบคุมการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ ซึ่งจะกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลต่าง ๆ รวมทั้งกำหนดความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่นั้น ตลอดจนกำหนดวิธีการกำกับและควบคุมการดำเนินงาน เพื่อให้การดำเนินงานมีความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพสูงสุด

การรายงานการกระทำผิด เป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนขององค์กร ทั้งที่รู้อย่างชัดเจน หรือพอทราบเบาะแส หรือมีข้อสันนิษฐานว่าอาจจะมีการกระทำ หรือมีพฤติกรรมที่ไม่สอดคล้องตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

บทลงโทษ คือ การดำเนินการของกลุ่มบริษัทตามระเบียบข้อบังคับการทำงานของกลุ่มบริษัทที่กำหนดไว้ เพื่อที่จะหยุดยั้งการกระทำ หรือพฤติกรรมที่ไม่สอดคล้องตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

การกำกับดูแล

เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด และจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในอย่างเป็นระบบ โดยมีบทลงโทษทางวินัยแก่ผู้กระทำผิดจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

การติดตามและสอบทานการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ

หน่วยงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณฉบับนี้และรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งจัดเก็บบันทึกข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวกับการกระทำที่ละเมิดหรืออาจจะละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณฉบับนี้

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่หน่วยงานตรวจสอบภายในโดยให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบในการสอดส่องติดตามดูแลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณฉบับนี้ พนักงานจึงมีหน้าที่รับผิดชอบในการรายงานต่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารได้รับทราบทันทีเมื่อพบเห็นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการละเมิด หรือสงสัยว่าจะเกิดการละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณ

การประเมินและการทบทวนจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

หน่วยงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทมีหน้าที่ในการประเมินผลการประกาศใช้จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท เป็นประจำทุกปี เพื่อแจ้งผลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจนี้ได้ผลเป็นอย่างไร มีอุปสรรคและข้อจำกัดที่ส่งผลต่อการดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัท หรือไม่ โดยให้รายงานผลที่ได้จากการประเมินให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ

การรายงานการกระทำผิด

หากมีข้อสงสัยหรือต้องการร้องเรียนการกระทำผิดจรรยาบรรณ สามารถกระทำได้หลายช่องทางโดยอิสระตามช่องทางที่กลุ่มบริษัทกำหนด

หลังจากที่ได้รับข้อร้องเรียนดังกล่าวแล้ว ผู้ที่ได้รับมอบหมายจะพิจารณาและสอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อหาข้อสรุปในการแก้ไขปัญหาดังกล่าวโดยเร็วที่สุด และมีมาตรการในการปกป้องผู้ร้องเรียนมิให้ได้รับผลกระทบใด ๆ จากการร้องเรียนตามนโยบายที่กำหนดไว้

บทลงโทษ

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาโทษต่อพนักงานที่ละเมิดหลักจรรยาบรรณฉบับนี้อย่างจริงจัง โดยให้อำนาจผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้พิจารณาความผิด และลงโทษพนักงานที่กระทำผิดหรือขัดต่อหลักจรรยาบรรณ โดยพนักงานที่กระทำความผิดจะได้รับการพิจารณาลงโทษตามลักษณะและความร้ายแรงของความผิดตามควรแก่กรณีเป็นราย ๆ ไป ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับการทำงานของกลุ่มบริษัท

ส่วนที่ 5

การเปิดเผยข้อมูลจรรยาบรรณธุรกิจ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญสำหรับการเปิดเผยข้อมูลจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทราบและถือเป็นแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ ต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ผ่านช่อง 2 ช่องทางหลักดังนี้

1. รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
2. เว็บไซต์บริษัท

การทบทวนนโยบาย

จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจจะได้รับการทบทวนและประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของนโยบายเป็นประจำทุกปี