


| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 1 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

| นโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และ สิ้นบน ANTI-FRAUD, CORRUPTION AND BRIBERTY POLICY | | | | |
|---|--|---------------|--|---------------|
| ตรวจสอบและอนุมัติ: | ชื่อ | วันที่ | ลายมือชื่อ | |
| ผู้จัดทำ: | เศรษฐา เกื้อมา Financial Controller | 2021-Dec-01 |  | |
| อนุมัติโดย: | แก๊งเส็ง แซ่หลี่ CEO | 2021-Dec-01 |  | |
| อนุมัติโดย: | | | | |
| วันที่มีผลบังคับใช้ | 2021-Dec-01 | | | |
| วันที่มีการทบทวนแก้ไข | | | | |
| เลขที่ | เลขที่ | ทบทวนครั้งที่ | วันที่ออกเอกสาร | วันที่อนุมัติ |
| 1 | เริ่มใช้ | ไม่มี | 2021-Dec-01 | 2021-Dec-01 |
| 2 | NA | | | |

| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 2 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

1. คำนำ (INTRODUCTION AND COMMITMENT)

- 1.1 บริษัท ยางไทยปักษ์ใต้ จำกัด จะดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต เป็นธรรม และโปร่งใส และไม่ยอมรับเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและการให้สินบนไม่ว่าจะในรูปแบบใด ทางตรง หรือทางอ้อม
- 1.2 นโยบายนี้มีจุดมุ่งหมายที่จะเป็นแนวทางปฏิบัติให้กับพนักงานในการหลีกเลี่ยงไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันและการให้หรือรับสินบนใดๆ

2. วัตถุประสงค์ (PURPOSE)


- 2.1 เพื่อให้พนักงานรู้จักเกี่ยวกับ การทุจริต คอร์รัปชัน และการให้สินบน และวิธีการปฏิบัติเพื่อหลีกเลี่ยง
- 2.2 ให้แนวทางปฏิบัติเมื่ออาจมีเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต คอร์รัปชัน และการให้สินบน

3. ขอบเขต (SCOPE)

- 3.1 นโยบายการควบคุมภายในนี้ จะใช้สำหรับพนักงานทุกระดับของบริษัท ยางไทยปักษ์ใต้ จำกัด
- 3.2 นโยบายนี้ยังครอบคลุมไปถึง ลูกค้า ผู้ขายสินค้า ที่ปรึกษา ตัวแทนจำหน่าย ผู้ร่วมค้า และบุคคลหรือหน่วยงานภายนอกอื่นที่มีการทำธุรกิจกับบริษัท

4. การทุจริต การคอร์รัปชัน และการให้สินบน (FRAUD, CORRUPTION AND BRIBERY)


- 4.1 การทุจริตคือการดัดแปลงข้อเท็จจริงทำให้ผู้ที่ถูกทุจริตเกิดความเสียหายอันเป็นผลมาจากการดัดแปลงข้อเท็จจริงนั้นๆ ซึ่งมักจะเสียหายเป็นตัวเงิน หรือเสียหายทางกฎหมาย ซึ่งลักษณะของการทุจริตอาจสรุปได้ดังนี้ การบิดเบือนข้อเท็จจริงให้เป็นเท็จ จงใจเอาผลประโยชน์จากผู้เสียหายจากการบิดเบือนข้อเท็จจริง
- 4.2 คอร์รัปชันและการให้สินบนคือการรับ การขอ การเสนอ การอนุมัติ หรือการให้อะไรก็ตามที่จะทำให้

| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 3 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

บุคคล ลูกค้า หุ้นส่วนธุรกิจ นายหน้า ผู้ขายสินค้า พอใจเพื่อที่จะได้ผลประโยชน์โดยมิชอบซึ่งการให้อะไรบางอย่างเพื่อแลกเปลี่ยนผลประโยชน์มีหลากหลายประเภท ได้แก่ ของขวัญ เงิน การให้กู้ การว่าจ้างเป็นการตอบแทน การบริจาค การสนับสนุน การกระทำทางเพศ การให้ของขวัญหรือทรัพย์สิน การสัญญา และการให้บริการอื่น ที่จะได้มาซึ่งการแลกเปลี่ยนทางผลประโยชน์อันมิชอบ ซึ่งผู้กระทำมักจะแลกเปลี่ยนผลประโยชน์ซึ่งกันและกันที่จะทำให้ได้เปรียบทั้งทางด้านส่วนตัวหรือธุรกิจ ข้อมูลลับและสิทธิประโยชน์อื่นๆ

5. การปฏิบัติตามนโยบาย (COMPLIANCE)

- 5.1 บริษัทไม่ยอมรับการทุจริต คอร์รัปชันและการให้สินบนใดๆ Zero-tolerance ในการทำธุรกิจ
- 5.2 ไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทเพื่อประโยชน์ตนเอง หรือนำไปเป็นของตน
- 5.3 ปดอมแปลงหรือตัดแปลงข้อมูลเอกสารและทำรายการใดๆ ให้เป็นเท็จเพื่อนำไปใช้ให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ส่วนตัว
- 5.4 พนักงานของบริษัทจะต้องยึดถือการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต ในการทำงานร่วมกับพนักงาน ลูกค้า ผู้ขายสินค้า คู่แข่ง ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนร่วม หน่วยงานสาธารณะและหน่วยงานของรัฐ
- 5.5 บริษัทห้ามมิให้มีการให้สินบน การตอบแทนเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัวหรือบริษัทกับลูกค้าและผู้ขายสินค้า
- 5.6 ไม่ให้พนักงานหรือตัวแทนจำหน่ายรับ รับผลประโยชน์ ไม่ว่าจะจำนวนเท่าใดก็ตาม ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในการทำรายการที่เกี่ยวกับบริษัทที่นอกเหนือจากเงินเดือนค่าจ้างผลประโยชน์ต่างๆที่บริษัทให้
- 5.7 หากเกิดเหตุการณ์ว่าหน่วยงานราชการต้องการเงินใต้โต๊ะหรือสินบนพนักงานจะต้องปรึกษาผู้บริหาร เพราะบริษัทไม่ส่งเสริมการให้สินบน เช่นการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ
- 5.8 การเลี้ยงรับรอง บริษัทไม่ได้ห้ามให้จ่ายเลี้ยงรับรองลูกค้าหรือผู้ขายสินค้าเพราะถือว่าการดำเนินงานตามปกติและหากสุจริต

| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 4 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

5.9 เงินบริจาค พนักงานจะต้องไม่ใช่เงินบริจาคที่เป็นไปในลักษณะการให้สินบน

5.10 การช่วยเหลือทางการเมือง พนักงานจะต้องไม่ให้ความช่วยเหลือทางการเมืองไม่ว่าจะเป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน เพื่อสนับสนุนพรรคการเมือง ผู้สมัครทางการเมืองใดๆ

5.11 การใช้อำนาจหน้าที่โดยทุจริต หากพนักงานเป็นเจ้าของหรือตัวแทนของบริษัท พนักงานจะต้องไม่ใช่อำนาจหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ให้กับตนเองโดยมิชอบโดยผ่านการขายสินค้า การเทรดในตลาด การซื้อสินค้าและการทำรายการลงทุนต่างๆ

5.12 พนักงานควรที่จะเฝ้าระวังเกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน และให้สินบนต่างๆ รวมไปถึงรับทราบและศึกษากฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5.13 หากมีข้อสงสัยเพิ่มเติมเกี่ยวกับลักษณะการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนให้ไปดู Appendix ตัวอย่างเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ที่แนบท้ายนโยบายนี้

6.กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการให้สินบน (ANTI-FRAUD, CORRUPTION AND BRIBERY LAW)


พนักงานของบริษัทจะต้องคำนึงถึงและยึดหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และการให้สินบนดังต่อไปนี้

6.1 กฎหมายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันประเทศไทย (Thailand Anti-Corruption Act)

6.2 กฎหมายการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันประเทศสิงคโปร์ (Singapore Prevention of Corruption Act - PCA)

6.3 กฎหมายการให้สินบนของสหราชอาณาจักร (UK Bribery Act)

6.4 กฎหมายการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันของประเทศสหรัฐอเมริกา (US Foreign Corrupt Practices Act)

| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 5 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

7. การรายงานข้อเท็จจริงหรือข้อสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและการให้สินบน (REPORTING SUSPECTED VIOLATIONS)

7.1 หากพนักงานรับทราบข้อเท็จจริงหรือสงสัยว่ามีการทุจริตคอร์รัปชันและการให้สินบนเกิดขึ้น พนักงานจะต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทันทีหรือทำรายงานที่เข้าสู่กระบวนการแจ้งเบาะแสการทำความผิด ตามนโยบายแจ้งเบาะแสการทำความผิด (Whistleblowing Policy) ซึ่งช่องทางในการรายงานความผิดมีดังนี้

ช่องทาง email

1. whistleblower@teckbeehang.com,

2. kslee@teckbeehang.com,

3. szuyang@teckbeehang.com

ช่องทาง website

<https://teckbeehang.com/whistleblower/>

ช่องทางไปรษณีย์

ส่งถึง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร (CEO) และรองประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร (Deputy CEO)

บริษัท ยางไทยปิโตรเคมี จำกัด


ที่อยู่ 157 ถนนนิพัทธ์อุทิศ 2 ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110

7.2 รายงานที่ได้รับเกี่ยวกับเบาะแสในการทุจริตคอร์รัปชันและการรับสินบนจะถูกเก็บเป็นความลับ ผู้รายงานจะได้รับการคุ้มครองและจะไม่มี ความผิดจากการรายงาน ผู้ที่ไม่มี ความผิดจะได้มีผลกระทบใดๆ

7.3 บริษัทจะไม่มี การทำโทษหรือตอบโต้สำหรับผู้รายงานเบาะแสหากผู้รายงานเบาะแสมีเจตนา ดังนี้

7.3.1 ให้คำแนะนำที่ส่วนที่เกี่ยวข้องหากพบพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้

7.3.2 ปฏิเสธที่จะไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับ การกระทำที่จะไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้

| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 6 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

7.3.3 รายงานเบาะแสที่เป็นประโยชน์และเป็นจริงเมื่อพบเบาะแสการไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้

7.4 บริษัทถือว่าพนักงานทราบกฎหมายที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์ปชั่นและการให้สินบนในประเทศไทยเพียงพออยู่แล้ว และจะต้องไม่มองข้ามและให้รายงานหากเกิดความสงสัยหรือมีการกระทำที่ผิดไปจากกฎหมายภายในประเทศไทยและนโยบายนี้

8.การไม่ปฏิบัติตามนโยบาย (NON - COMPLIANCE)

หากพบว่าพนักงานไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะมีการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือถึงขั้นให้ออกจากงานและนำส่งเจ้าหน้าที่ราชการเพื่อดำเนินคดีทางอาญาหากทำผิดกฎหมาย

9.การสอบทานธุรกิจ การประเมินความเสี่ยง (DUE DILIGENCE:DD AND RISK ASSESSMENT)


บริษัทได้พัฒนาแบบประเมินความเสี่ยงเพื่อสอบทานธุรกิจและประเมินความเสี่ยงของผู้มีส่วนได้เสีย หลังจากได้ตอบแบบสอบถาม ซึ่งระดับความเสี่ยงจะแบ่งออกเป็น 3 ระดับ ได้แก่ เสี่ยงสูง กลาง ต่ำ ตามที่แนบใน Appendix - Anti- Fraud, Corruption and Bribery Questionnaire (TBH - FI - 003)

10.การทบทวนนโยบาย (POLICY REVISION)

10.1 หลักการและกระบวนการต่างของนโยบายนี้ จะมีการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนร่วมอย่างเหมาะสม พนักงานจะต้องอ่านทำความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายนี้ พนักงานทุกคนจะต้องยึดถือมาตรฐานจริยธรรมขั้นสูง เพื่อให้สอดคล้องกับหลักจริยธรรมของบริษัทและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

10.2 จะมีการทบทวนนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอตามความเหมาะสม

DOCUMENT END

| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 7 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

APPENDIX

ตัวอย่างเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

(EXAMPLE OF FRUAD, CORRUPTION AND BRIBERY)

รายการดังต่อไปนี้ อาจจะไม่ใช่ว่าตัวอย่างทั้งหมดที่เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนและขึ้นอยู่กับ การสอบสวนเท่านั้นถึงจะพิสูจน์ได้ อย่างไรก็ตาม ตัวอย่างสามารถบ่งชี้และทำให้ตระหนักเพื่อให้เปลี่ยนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายนี้ได้

- การโฆษณาวิสัยทัศน์ของบริษัท
- การปลอมแปลงเอกสารเพื่อเบิกเงินที่มากกว่าความเป็นจริง
- การจ่ายเงินเดือนหรือค่าแรงให้กับผู้ที่ไม่เป็นพนักงานหรือทำรายการปลอม
- การโกงเวลาเข้าทำงาน เช่น โกงเวลาในบัตรตอก เป็นต้น
- การปลอมแปลงเอกสารของแพทย์เพื่อใช้ลาป่วย
- ไม่ขอลาหยุดและลาหยุดไม่ตรงประเภทของการลา เช่น หยุดพักผ่อนแล้วมาลาป่วย
- การจ่ายเงินออกไปให้กับบริษัทในเครือโดยไม่มีการอนุมัติที่เหมาะสม
- รับหรือให้เงินพิเศษเป็นการตอบแทนเพื่อหวังผลประโยชน์ใดๆ
- การจ่ายเงินค่าบริการโดยไม่มีการบริการใดๆ
- การปลอมลายเซ็น
- เปลี่ยนแปลงรายละเอียดบนเอกสารเพื่อปกปิดข้อเท็จจริง หรือเบิกจ่ายเงินจำนวนจริง
- ตัดจำหน่ายสินทรัพย์หรือหนี้สูญที่ไม่ได้ตัดจำหน่ายหรือได้รับชำระหนี้
- ขยายข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท

| | | | |
|---|----------------------|----------|-------------|
|  | นโยบายการควบคุมภายใน | No. | TBH-FI-003 |
| | | Version: | A01 |
| | | Page: | 8 of 8 |
| | | Date: | 2021-Dec-01 |

APPENDIX

Anti- Fraud, Corruption and Bribery Questionnaire (TBH - FI - 003)



TBH-FI-003 Anti
Fraud Corruption ar

Anti- Fraud, Corruption and Bribery Questionnaire (TBH - FIN - 003)

Comapnay Name : _____

Date: _____

Name of Participant/Position _____

Please answer questionnaire by tick (X) in the Yes, No, Partly, Planned, N/A box.

| POLICY | | Yes | No | Partly | Planned | N/A |
|--------|---|-----|----|--------|---------|-----|
| 1 | Do you have a formal up-to-date published policy of zero tolerance of fraud, corruption and bribery? | | | | | |
| 2 | Have you made a public commitment to be consistent with all relevant anti-fraud, corruption and bribery law, worldwide? | | | | | |
| 3 | Have you made a commitment to implement an overall anti corruption and bribery program? | | | | | |

| IMPLEMENTATION | | Yes | No | Partly | Planned | N/A |
|----------------|--|---|----|--------|---------|-----|
| 4 | Do you regularly carry out regular risk assessment to determine the risks of fraud, corruption and bribery and tailor the Program to mitigate these risks? | | | | | |
| 5 | Does your program have detailed policies, procedures and controls for: | political contribution? | | | | |
| | | charitable donations and sponsorship? | | | | |
| | | facilitation payments? | | | | |
| | | gifts, hospitality and travel expenses? | | | | |
| 6 | Does your leadership show active commitment to the program and act as an example for transparency and integrity? | | | | | |
| 7 | Does your leadership assign unambiguous responsibility and authority to managers for carrying out the program? | | | | | |
| 8 | Is the program implemented in all business entities over which your company has effective control? | | | | | |
| 9 | Do you encourage an equivalent program in business entities in which your company has a significant investment or with which it has significant business relationship? | | | | | |
| 10 | Is the program communicated to: | all employees? | | | | |
| | | business partners? | | | | |
| | | other stakeholder? | | | | |
| 11 | Do your human resources practices reflect your company's commitment to the program? | | | | | |
| 12 | is tailored training provided to: | all directors, managers, employees and agents? | | | | |
| | | key high risk third parties including intermediaries, contractors and supplies? | | | | |
| 13 | Does your company provide secure and accesible channels through which employees and others can obtain advice or raise concerns "whistleblowing" without risk reprisal? | | | | | |
| 14 | Are there internal controls to counter fraud, corruption and bribery comprising financial and organizational checks over accounting and record keeping practices and related business processes? | | | | | |

| MONITORING AND REVIEW | | Yes | No | Partly | Planned | N/A |
|-----------------------|---|-----|----|--------|---------|-----|
| 15 | Are there internal control systems, in particular the accounting and record keeping practices, subjected to regular review and audit? | | | | | |
| 16 | Do you have sanctions in place to deal with any incidents of fraud, corruption and bribery? | | | | | |
| 17 | Do your senior managent periodically review the program suitability and effectiveness and implement improvements? | | | | | |
| 18 | Does your audit committee, Board or equivalent body make a regular independent assessment of adequacy of the program? | | | | | |
| 19 | Does your company publicly disclose information about its program and its implementation? | | | | | |
| 20 | Do you carry out external assurance of the program and is the opinion statement published publicly? | | | | | |