

ประกาศ

ที่ กทบ. 1508/2565

เรื่อง นโยบายการแจ้งเบาะแสและการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy)

1. หลักการและเหตุผล

เนื่องด้วยบริษัทได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้ดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ และให้เป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัทมาโดยตลอด พร้อมทั้งปรับปรุงพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นไปตามมาตรฐานสากล

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามหลักการดังกล่าว จึงเห็นควรให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส เกี่ยวกับพฤติกรรมหรือการกระทำอันเข้าข่ายเป็นการฝ่าฝืนต่อกฎหมาย กฎระเบียบของบริษัท จริยธรรมธุรกิจ ตลอดจนกำหนดให้มีการคุ้มครองการแจ้งเบาะแส ดังต่อไปนี้

2. วัตถุประสงค์

- 2.1 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและการปฏิบัติงานของพนักงานทุกระดับเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรม ตรวจสอบได้ โดยเป็นไปตามกฎหมาย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรม ธุรกิจ และกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท
- 2.2 เพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ที่เกี่ยวข้องซึ่งให้ความร่วมมือกับบริษัทด้วยความสุจริต ได้รับความคุ้มครองและได้รับการป้องกันอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมจากการถูกกลั่นแกล้งอันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส
- 2.3 เพื่อให้การดำเนินการแจ้งเบาะแสมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามมาตรฐานสากล

3. ขอบเขตของประกาศ

ให้ประกาศฉบับนี้ มีผลใช้บังคับกับบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ยกเว้น บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) และบริษัทในกลุ่มบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)



4. คำนิยาม

“บริษัท”	หมายความว่า บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
“บริษัทย่อย”	หมายความว่า บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท โดยมีลักษณะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
“คณะกรรมการบริษัท”	หมายความว่า คณะกรรมการบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล”	หมายความว่า คณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบาย
“คณะกรรมการตรวจสอบ”	หมายความว่า คณะกรรมการชุดย่อยที่จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลที่ต้องครบถ้วนเป็นไปตามมาตรฐานการรายงาน และมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีมาตรฐานรัดกุมเพียงพอ ทั้งนี้ องค์กรประกอบ คุณสมบัติและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด
“พนักงาน”	หมายความว่า ผู้ซึ่งบริษัทตกลงให้ทำงานกับบริษัท โดยรับค่าจ้าง ไม่ว่าจะเรียกชื่ออย่างไร
“ผู้แจ้งเบาะแส”	หมายความว่า พนักงาน คู่ค้าธุรกิจ พันธมิตรทางธุรกิจ บุคคลภายนอก ที่แจ้งเบาะแสมายังช่องทางที่บริษัทกำหนด
“การประพฤติผิด”	หมายความว่า การกระทำที่มีเจตนาทุจริตหรือฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของบริษัท จริยธรรมธุรกิจของบริษัท รวมถึงการละเมิดสิทธิมนุษยชน
“การทุจริต”	หมายความว่า การกระทำโดยเจตนาเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ที่มิควรได้สำหรับตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ การทุจริตสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภท ได้แก่ การคอร์รัปชัน การยักยอกทรัพย์สิน และการทุจริตในการรายงาน

“การคอร์รัปชัน”

หมายความว่า การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ กระทำการใดๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งต่อบริษัท ตนเอง และ/หรือผู้อื่น ทั้งนี้ ให้ครอบคลุมถึงการให้ และ/หรือรับสินบน การเรียกร้องหรือการข่มขู่เอาผลประโยชน์ การให้ผลประโยชน์ และการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

“การยกยอกททรัพย์”

หมายความว่า การครอบครองทรัพย์สินซึ่งเป็นของผู้อื่น หรือซึ่งผู้อื่นเป็นเจ้าของรวมอยู่ด้วย เบียดบังเอาทรัพย์สินนั้นเป็นของตนหรือบุคคลที่สาม โดยทุจริต

“การทุจริตในการรายงาน”

หมายความว่า การปรับปรุงแก้ไขรายงานต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นการเงิน เช่นงบการเงิน บันทึกทางการเงิน หรือรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงินเพื่อปิดบังการยกยอกททรัพย์หรือการกระทำที่ไม่เหมาะสม หรือเพื่อหาประโยชน์ต่อตนเอง และ/หรือผู้อื่น และส่งผลให้รายงานของบริษัทไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง

5. ขอบเขตของการแจ้งเบาะแส

พฤติกรรมอันเป็นการประพฤติดังกล่าว ซึ่งอาจถูกร้องเรียนตามนโยบายนี้ มีดังต่อไปนี้

ข้อ	พฤติกรรมอันเป็นการประพฤติดังกล่าว	ผู้สอบสวน
5.1	พฤติกรรมที่เกี่ยวกับการกระทำโดยเจตนาเพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ การทุจริตสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภท ได้แก่ 1) การคอร์รัปชัน 2) การยกยอกททรัพย์ 3) การทุจริตในการรายงาน	คณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง (อ้างอิง งบพ. 1504/2564)
5.2	พฤติกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกรรมที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทฯ ผิดจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน	สายงานทรัพยากรบุคคล และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5.3	พฤติกรรมที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การเลือกปฏิบัติ หรือการล่วงละเมิด ฯลฯ	สายงานทรัพยากรบุคคล และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

6. หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้อง

6.1 คณะกรรมการบริษัท

- 6.1.1 กำหนดให้มีนโยบายการรับแจ้งเบาะแส และ/หรือ นโยบายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 6.1.2 ให้ความเห็นชอบและอนุมัติกระบวนการดำเนินงานและช่องทางการรับแจ้งเบาะแสรวมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และผู้รายงานข้อมูล

6.2 ผู้บริหาร

- 6.2.1 จัดให้มีกระบวนการดำเนินงานและช่องทางการรับแจ้งเบาะแส รวมทั้งมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและผู้รายงานข้อมูลอย่างเหมาะสม ชัดเจน และนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
- 6.2.2 จัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบในการรับและการสอบสวนเรื่องเบาะแส
- 6.2.3 จัดให้มีการสื่อสารทำความเข้าใจให้พนักงาน คู่ค้าธุรกิจ พันธมิตรทางธุรกิจและบุคคลภายนอกรับทราบเรื่องนโยบาย กระบวนการดำเนินการ ตลอดจนช่องทางการแจ้งเบาะแส
- 6.2.4 จัดให้มีการเปิดเผยนโยบายนี้ และการรายงานความคืบหน้าและสรุปผลการพิจารณาเรื่องเบาะแส

6.3 ผู้รับเรื่อง

- 6.3.1 รวบรวมข้อเท็จจริง ตรวจสอบข้อมูล และหลักฐานเรื่องเบาะแส
- 6.3.2 ส่งเรื่องเบาะแสที่ผ่านการพิจารณาให้ผู้สอบสวน
- 6.3.3 จัดทำรายงานสรุปผลการสอบสวนเรื่องเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวของบริษัทได้รับทราบ ตามความจำเป็นและเหมาะสม
- 6.3.4 บันทึกความคืบหน้าและจัดเก็บข้อมูล

6.4 ผู้สอบสวน

ทำการสอบสวนการประพฤติผิดตามพฤติกรรมซึ่งกำหนดในข้อ 5

7. การแจ้งเบาะแส

7.1 การขอคำปรึกษา

ก่อนทำการแจ้งเบาะแส หากไม่แน่ใจว่าการกระทำนั้นๆ เข้าข่ายพฤติกรรมตามขอบเขตของการแจ้งเบาะแสหรือไม่ ให้ผู้แจ้งเบาะแสดำเนินการขอคำปรึกษาจากสายงานทรัพยากรบุคคลหรือสำนักตรวจสอบ

7.2 การแจ้งเบาะแส

พนักงาน คู่ค้าธุรกิจ พันธมิตรทางธุรกิจ และบุคคลภายนอกสามารถแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับพฤติกรรมตามข้อ 4 ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

ลำดับ	ช่องทางการแจ้งเบาะแส	ช่องทางการติดต่อ	ผู้รับเรื่อง
1	จดหมายอิเล็กทรอนิกส์	E-mail: AuditCommittee@cpall.co.th E-mail: CGcommittee@cpall.co.th E-mail: BOD@cpall.co.th	คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำกับดูแลความ ยั่งยืนและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริษัท
2	ไปรษณีย์	ระบุหน้าซองถึง สำนักตรวจสอบ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 119 ชั้น 16 อาคารธาราสาทร ซอยสาทร 5 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพ 10120	สำนักตรวจสอบ
3	ศูนย์แจ้งข้อมูล	โทรศัพท์ 02 - 826 - 7744 โทรศัพท์ 02 - 071 - 2770 โทรสาร 02 - 071 - 8623	Call Service สำนักตรวจสอบ สำนักตรวจสอบ
4	สื่อออนไลน์ของบริษัทฯ	http://www.cpall.co.th/whistleblowing http://www.facebook.com/CPALL7 (Inbox)	สำนักตรวจสอบ สำนักบริหารการสื่อสาร องค์กร

8. ผู้แจ้งเบาะแส

แนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสให้ดำเนินการดังนี้

8.1 กรณีผู้แจ้งเบาะแสเปิดเผยตัวตน

- แจ้งชื่อและช่องทางการติดต่อกลับ
- แจ้งชื่อของบุคคลต้องสงสัย (ถ้าทราบ)
- แจ้งวันที่ เวลา สถานที่เกิดเหตุการณ์
- แจ้งเบาะแสและพฤติกรรมที่พบหรือมีเหตุอันควรเชื่อว่าจะมีการประพฤติดุคที่เข้าข่ายเป็นพฤติกรรมตามข้อ 5.1 – 5.3 ให้ผู้รับเรื่องทราบ
- ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลเพิ่มเติม (ถ้าได้รับการร้องขอ)

8.2 กรณีผู้แจ้งเบาะแสไม่เปิดเผยตัวตน

- แจ้งชื่อของบุคคลต้องสงสัย (ถ้าทราบ)
- แจ้งวันที่ เวลา สถานที่เกิดเหตุการณ์
- แจ้งเบาะแสและพฤติกรรมที่พบหรือมีเหตุอันควรเชื่อว่าจะมีการประพฤติดุคที่เข้าข่ายเป็นพฤติกรรมตามข้อ 5.1 – 5.3 ให้ผู้รับเรื่องทราบ

9. กระบวนการดำเนินการ

9.1 การรวบรวมข้อเท็จจริง / ประมวลผลและกั้นกรองข้อมูล

ผู้รับเรื่องดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริง ตรวจสอบความน่าเชื่อถือของข้อมูลและหลักฐาน พร้อมทั้งส่งเรื่องเบาะแสที่ผ่านการพิจารณาให้ผู้สอบสวน

9.2 กระบวนการสอบสวน

ผู้สอบสวนทำการสอบสวนหาข้อเท็จจริงโดยละเอียดจนเป็นที่ยุติ จัดทำสรุปผลการสอบสวนพร้อมทั้งรายงานต่อผู้มีอำนาจเพื่อพิจารณาบทลงโทษ (ถ้ามี)

9.3 การรายงานผล

9.3.1 ผู้สอบสวนรายงานสรุปผลการสอบสวนเรื่องเบาะแส การกระทำผิด/การทุจริต และบทลงโทษ (ถ้ามี) มาตรการป้องกัน/แก้ไข ต่อฝ่ายจัดการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และรายงานต่อคณะกรรมการชุดย่อย

9.3.2 ผู้รับเรื่องจัดทำสรุปผลการสอบสวนเรื่องเบาะแสการกระทำผิด/การทุจริต ให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบตามความจำเป็นและเหมาะสม

10. มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและผู้ที่เกี่ยวข้อง

- 10.1 บริษัทจะไม่เปิดเผยรายชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และรายละเอียดของการแจ้งเบาะแสหรือข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง โดยจะทำการจำกัดการเข้าถึงข้อมูล และเก็บข้อมูลดังกล่าวไว้ในชั้นความลับ (Confidential) ของบริษัท เฉพาะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเบาะแสนั้นที่ทำการเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้ เว้นแต่เป็นการเปิดเผยข้อมูลตามกฎหมาย
- 10.2 บริษัทจะคุ้มครองปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ให้ถูกคุกคามจากการแจ้งเบาะแสหรือการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวโดยชอบ
- 10.3 บริษัทจะไม่เลิกจ้าง พักงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน ลงโทษทางวินัย หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่มีได้มีเจตนาให้ข้อมูลอันเป็นเท็จหรือปฏิบัติหน้าที่โดยชอบแล้ว
- 10.4 บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษหรือดำเนินการตามกฎหมายกับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกรณีบุคคลดังกล่าวให้ข้อมูลด้วยเจตนาสุจริต แม้ว่าภายหลังดำเนินการสอบสวนแล้วพบว่าไม่มีการกระทำผิดหรือฝ่าฝืนตามที่ได้รับแจ้งเบาะแส
- 10.5 บริษัทจะบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่บุคคลดังกล่าว ซึ่งได้รับความเสียหายจากการแจ้งข้อมูล
- 10.6 กรณีที่บุคคลดังกล่าว รวมถึงผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนเองอาจไม่ได้รับความปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้

11. การแจ้งเบาะแสนับเป็นเท็จ

หากผลการสอบสวนพบว่า ข้อมูลที่แจ้งไม่มีมูลความจริงใดๆ และผู้แจ้งเบาะแสได้กระทำด้วยเจตนาไม่สุจริต ให้ข้อมูลอันเป็นเท็จ หรือกระทำการอื่นใดซึ่งจงใจให้บริษัทและ/หรือผู้ถูกร้องเรียนได้รับความเสียหาย บริษัทจะพิจารณาดำเนินการลงโทษผู้แจ้งเบาะแส ดังนี้

- 1) กรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสเป็นพนักงาน บริษัทจะพิจารณาสอบสวนและดำเนินการตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งมีบทลงโทษตั้งแต่ ตักเตือนด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษร พักงาน จนถึงให้ออกจากงาน รวมทั้งพิจารณาดำเนินการตามกระบวนการของกฎหมายทั้งทางแพ่งและทางอาญาต่อไป

- 2) กรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสเป็นคู่ค้าธุรกิจ พันธมิตรทางธุรกิจ บริษัทจะพิจารณายุติการร่วมธุรกิจ ตลอดจนดำเนินการตามกระบวนการของกฎหมายทั้งทางแพ่งและทางอาญาต่อไป
- 3) กรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสเป็นบุคคลภายนอก บริษัทจะพิจารณาดำเนินการตามกระบวนการของกฎหมายทั้งทางแพ่งและทางอาญาต่อไป

12. การเพิกเฉยไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้

หากพนักงานผู้ใดกระทำการโดยจงใจ ประมาทเลินเล่อ หรือเพิกเฉยไม่ปฏิบัติตามที่นโยบายนี้กำหนด รวมทั้งมีพฤติกรรม ก่อกวน ก่อให้เกิดความเสียหาย ช่มชู้ ลงโทษทางวินัย หรือเลือกปฏิบัติ ด้วยวิธีการอันไม่ชอบต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแสของผู้แจ้งเบาะแสหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ถือว่าผู้นั้นกระทำผิดวินัย และต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายให้แก่บริษัท หรือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว (ถ้ามี) ตลอดจนรับผิดชอบในทางแพ่งและทางอาญาหรือตามกฎหมายต่อไป

13. การฝึกอบรม

บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมเรื่องการแจ้งเบาะแส โดยเป็นเนื้อหาส่วนหนึ่งของหลักสูตรจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

14. การทบทวนนโยบาย

บริษัทจะทำการทบทวนนโยบายนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2565



(นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์)
ประธานกรรมการบริหาร