

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่พบเหตุการณ์การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับที่มีนัยสำคัญ ทั้งในรูปแบบค่าปรับหรือบทลงโทษอื่น ๆ

## 5.2 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ ยึดหลักปรัชญาการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง มาเป็นแนวทางใน การดำเนินงานภายใต้แนวคิด “3 สมบูรณ์ สร้างสมดุล” เพื่อสร้างความยั่งยืนทางธุรกิจและคุ้มครองผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสีย แสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านกลไกและกระบวนการ ที่เอื้อต่อการดำเนินงาน อย่างโปร่งใสและจริงจัง ซึ่งนำไปสู่การเป็นองค์กรที่มีธรรมาภิบาลอย่างแท้จริง

บริษัทฯ ได้กำหนด นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจและแนวทาง ในการทำงานเพื่อเป็นปฏิบัติที่ดี ในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และความสามารถในการตรวจสอบ บริษัทฯ มุ่งมั่นให้พนักงาน ยึดถือปฏิบัติร่วมกันและนำไปใช้ใน การทำงานอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานมีความรู้ และความเข้าใจสามารถ นำไปประยุกต์ใช้ในการทำงานและสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย อย่างยั่งยืนผ่านกระบวนการต่างๆ ดังนี้

### 1) การให้ความรู้และทดสอบจรรยาบรรณ ธรรมาภิบาล และความยั่งยืนขององค์กร

เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานเข้าใจ แนวปฏิบัติตามนโยบาย ด้านจรรยาบรรณ ธรรมาภิบาล และความยั่งยืนขององค์กร บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานพร้อมให้ความรู้แก่พนักงานผ่านช่องทางต่างๆ

- การประชุมพิเศษพนักงานและผู้บริหารใหม่
- การเรียนรู้ด้วยตนเองสำหรับผู้บริหาร
- การอบรมให้ความรู้แก่พนักงานประจำปีผ่านช่องทางออนไลน์ อีเมล และกิจกรรมของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการวัดระดับความรู้ความเข้าใจด้านจรรยาบรรณองค์กร ของผู้บริหารและพนักงาน ผ่านช่องทางออนไลน์และช่องทางอื่นๆ เพื่อให้มั่นใจว่าทุกคนมีความเข้าใจ และตระหนักถึงประเด็นดังกล่าวอย่างเหมาะสม โดยดำเนินการเป็นประจำทุกปีโดยมีผลการดำเนินงาน ดังนี้

- การจัดปฐมนิเทศพนักงาน และผู้บริหารใหม่เป็นประจำทุกเดือน รวมทั้งหมด 22 คน ซึ่งพนักงานทุกท่าน มีผลการวัดระดับความรู้ความเข้าใจด้าน จริยธรรมองค์กรอยู่ในเกณฑ์ที่ดี
- การจัดหลักสูตรอบรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จริยธรรมทางธุรกิจ สำหรับปีนี้บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานในกลุ่มสมบูรณ์ทุกคนและทุกระดับต้องเข้าเรียนและ สอบออนไลน์ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจของพนักงาน ทั้งทั้งองค์กร (รายละเอียด สามารถดูได้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการทบทวนคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และ นโยบายต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องตามกฎหมายใหม่ความเสี่ยง สถานการณ์ ปัจจุบัน รวมทั้งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติของโครงการ แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน ของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เช่น หลักการการกำกับดูแล กิจการที่ดีขององค์กร เพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจ และพัฒนา (OECD) และ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯจดทะเบียน อ้างอิง ตาม พ.ร.บ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



Link : คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจ (satpcl.co.th)

## 2) การรับเรื่องร้องเรียน และรับแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีช่องทางการร้องเรียน การแสดงความเห็นและแจ้งเบาะแส การกระทำผิดกฎหมายและนโยบาย ระเบียบหรือจริยธรรมของบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้



### Website

link : ช่องทางการร้องเรียน | สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี (SAT) (satpcl.co.th)

### E-mail

ส่งตรงถึงคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit.committee@somboon.co.th), กรรมการอิสระ, เลขานุการบริษัทฯ (Nopamas.p@somboon.co.th) หรือฝ่ายกฎหมายและกำกับองค์กร (Sathit.tun@somboon.co.th)

### โทรศัพท์

สายตรงถึงเลขานุการบริษัทฯ หรือฝ่ายกฎหมายและกำกับองค์กร

### จดหมาย

ส่งตรงถึงเลขานุการบริษัทฯ ได้ที่เลขานุการบริษัทฯ อาคาร 2 บมจ. สมบูรณ์ แอ็ดวานซ์ เทคโนโลยี เลขที่ 215 หมู่ 2 ถนนเทพรัตน ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540

บริษัทฯ มีกระบวนการคัดกรอง และพิจารณาเรื่องร้องเรียนที่ได้รับแจ้ง โดยฝ่ายตรวจสอบภายใน จะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลเบื้องต้น หากพบว่าข้อร้องเรียนมีมูลกระทำผิดจริง ฝ่ายตรวจสอบภายในจะนำเสนอกรรมการ ผู้อำนวยการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง

ทั้งนี้ คณะกรรมการสอบสวนจะนำเสนอแนวทางการลงโทษตามข้อบังคับ การทำงานของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติลงโทษ ผู้กระทำความผิด โดยฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา สั่งการฝ่ายบริหาร และดำเนินการตามที่กำหนดต่อไป

## 3) การติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ โดยกำหนดให้หัวหน้าหรือตัวแทนหน่วยงานที่ได้รับมอบหมาย ต้องรายงานการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ(Code of Conduct) ต่อฝ่ายกฎหมาย และกำกับองค์กรโดยทันที เมื่อพบเหตุการณ์

การฝ่าฝืนจริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ ถือเป็นความผิดทางวินัย ของพนักงาน หน่วยงานที่รับผิดชอบ ต้องเข้าสู่กระบวนการสอบสวนของ บริษัทฯ โดยมีมาตรการลงโทษผู้ฝ่าฝืนตามระดับความรุนแรงของกรณีที่เกิดขึ้น พร้อมกำหนดแนวทางแก้ไข และมาตรการป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำ โดยพิจารณาแนวทางแก้ไขเป็นรายกรณี (Case by case basis)

ทั้งนี้ บริษัทดำเนินการทบทวนอำนาจการดำเนินงาน ให้มีความรัดกุมและเหมาะสม สอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจและการปรับปรุงโครงสร้างของบริษัทฯ ที่ผ่านมา เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียตลอดจนสนับสนุนการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน



### การพัฒนากระบวนการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานทุกระดับต้องเข้าเรียนและสอบออนไลน์อย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้และความเข้าใจ ด้านการกำกับดูแลกิจการ ให้แก่พนักงานทั่วทั้งองค์กร โดยใช้สื่อการเรียนการสอนในรูปแบบภาพยนตร์สั้น เพื่อให้เข้าถึงพนักงานทุกระดับหลักสูตร ครอบคลุมความรู้ทั่วไป เกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจ พร้อมยกตัวอย่าง กรณีศึกษาที่สำคัญจากสถานการณ์ใกล้ตัว เพื่อให้พนักงานสามารถนำไปปรับใช้ ในการทำงานได้อย่างเหมาะสม

- สำหรับผู้บริหารและพนักงานตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ กำหนดให้มี การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Report) เป็นประจำทุกปี เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยพนักงานใหม่ ต้องรายงานครั้งแรกเมื่อเข้าทำงานกับบริษัทฯ และพนักงานมีหน้าที่ต้องรายงานเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

- การกำหนดรายชื่อบุคคลวงในและระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ กำหนดรายชื่อบุคคลวงใน (Insider List) และระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) โดยผู้ที่ทราบข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ จนกว่าจะพ้นระยะเวลาอย่างน้อย 1 วัน ก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการรวบรวมและรายงานข้อมูลดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ธรรมาภิบาลและพัฒนาความยั่งยืน รวมถึงคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส

### การปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ มีระบบกำกับดูแลให้การดำเนินงาน เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายกฎหมาย และกำกับองค์กรจะทบทวนและปรับปรุงทะเบียนกฎหมาย ให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และรายงานต่อฝ่ายบริหาร รวมถึง คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงธรรมาภิบาลและพัฒนาความยั่งยืน เป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้ ยังดำเนินมาตรการป้องกันอย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดกรณีการฝ่าฝืนจริยธรรมองค์กรในภาพรวมขององค์กร ดังนี้

- (1) กำหนดให้พนักงานทุกคนรับทราบว่ามีหน้าที่ในการปฏิบัติตามจริยธรรมองค์กร
- (2) การกำหนดบทลงโทษในกรณีไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมองค์กร
- (3) การปฐมนิเทศพนักงาน และผู้บริหารใหม่
- (4) การสื่อสาร และอบรมพนักงาน และผู้บริหารประจำปี ผ่านช่องทางออนไลน์ และกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท
- (5) การกำหนดและสื่อสารช่องทาง การแจ้งข้อร้องเรียน และแจ้ง เบาะแส กระบวนการสอบสวนข้อเท็จจริงของ บริษัทฯ โดยคณะกรรมการเฉพาะกิจ และรายงานเรื่องร้องเรียนผ่านช่องทาง การแจ้งเบาะแส ที่บริษัทกำหนด ในกรณี มีข้อร้องเรียนคณะกรรมการ สอบสวนจะพิจารณาโทษ ตามระดับความรุนแรง ของเรื่องร้องเรียน รวมทั้งกำหนดแนวทางแก้ไข และป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดซ้ำในข้อร้องเรียนนั้นและติดตามมาตรการแก้ไขปัญหา และป้องกันจนมั่นใจว่ากรณีร้องเรียนนั้นได้รับการแก้ปัญหาและมีการจัดทำแนวทางป้องกันที่เหมาะสม และเพียงพอ
- (6) การรายงานผลการดำเนินงาน ด้านผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ธรรมาภิบาลและพัฒนาความยั่งยืนรับทราบตามวาระการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
- (7) การปรับปรุงคู่มือจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้มั่นใจว่าระบบบริหารจัดการ จัดซื้อ จัดจ้าง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้



ในปี 2568 บริษัทฯ ได้รับข้อร้องเรียนจำนวน 2 เรื่อง ผ่านช่องทางที่กำหนด ซึ่งดำเนินการสอบสวนแล้วเสร็จ 1 เรื่อง และอยู่ในระหว่างดำเนินการ 1 เรื่อง โดยเรื่องที่ได้ดำเนินการสอบสวนแล้วเสร็จเป็นกรณีที่ผู้ร้องเรียนขอให้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงาน อาจมีการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการของบริษัท คณะกรรมการสอบสวนได้ตรวจสอบข้อเท็จจริงและรวบรวมพยานหลักฐานปรากฏว่าไม่พบพยานหลักฐานแสดงว่าพนักงาน ที่ถูกร้องเรียนทุจริต ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแต่พบว่าพนักงานที่เกี่ยวข้องปฏิบัติไม่ถูกต้องขั้นตอนการทำงานตามหน้าที่ ความรับผิดชอบและปฏิบัติงาน ไม่เต็มประสิทธิภาพการ อย่างไรก็ตาม การกระทำผิดดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ ต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการสอบสวนได้พิจารณาโทษทางวินัยและมีการลงโทษทางวินัยกับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งหมดแล้ว โดยจากกรณีดังกล่าว บริษัทฯ ได้วิเคราะห์สาเหตุของปัญหาที่เกิดขึ้น เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางแก้ไข และปรับปรุงมาตรการ ป้องกันในระบบควบคุมภายใน กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ให้มีความรัดกุมยิ่งขึ้น พร้อมติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดเหตุการณ์ซ้ำ ทั้งนี้มาตรการ แก้ไขและปรับปรุงเพื่อ ป้องกันการเกิดซ้ำ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว

#### 4) การป้องกันการฟอกเงิน

บริษัทฯ มีนโยบายไม่รับโอน ไม่เปลี่ยนสภาพ และไม่สนับสนุนให้มีการรับโอนหรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำ ความผิด เกี่ยวกับกฎหมาย ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินทั้งโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อป้องกันมิให้บุคคลใดใช้ช่องทางหรือกระบวนการทางธุรกิจของ บริษัทฯเป็นเครื่องมือในการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ได้มาโดยมิชอบด้วยกฎหมาย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย