

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 1 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

ประกาศ: ข้อมูลในเอกสารนี้เป็นทรัพย์สินของ Kennametal Inc. และ/หรือบริษัทสาขาของ Kennametal Inc. และอาจมีข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์หรือความลับทางการค้า และสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาข้อมูลนี้ได้จัดส่งมาให้คุณด้วยความไว้วางใจสำหรับการใช้งานภายในบริษัท Kennametal เพื่อจุดประสงค์เฉพาะและสามารถใช้เพื่อจุดประสงค์อื่นเพียงอย่างเดียวเท่านั้น ห้ามมิให้ทำซ้ำ แจกจ่ายและใช้ระเบียบปฏิบัตินี้ ไม่ว่าเพียงบางส่วนหรือทั้งหมด รวมทั้งสื่อสารเนื้อหาใดๆ ในเอกสารนี้แก่ผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาต สงวนลิขสิทธิ์ตามกฎหมาย

หน้านี้บันทึกการแก้ไขทั้งหมดของระเบียบปฏิบัติหรือข้อบังคับในการปฏิบัติงาน

เพื่อความสะดวก การแก้ไขนี้จะสรุปเป็นหมายเหตุสั้นๆ ไว้ในส่วนหมายเหตุโปรดทบทวนระเบียบปฏิบัติที่แนบมาเพื่อทำความเข้าใจอย่างละเอียดเกี่ยวกับเนื้อหาส่วนที่เปลี่ยนแปลงแก้ไข เพิ่มเข้ามา หรือถูกลบออก ควรนำการแก้ไขนี้มาใช้ขณะรับเอกสาร เว้นแต่เมื่อระบุไว้เป็นอย่างอื่น

แก้ไข	โดย	หน้า	หมายเหตุ
00	DWG	1-10	ต้นฉบับฉบับแก้ไข
01	PJW	1-11	

แก้ไข	ออกโดย	อนุมัติโดย	อนุมัติวันที่
00	Roxanne Turner	David W. Greenfield	08/01/2550
01	Paul J. Ward	Kevin G. Nowe	11/01/2556

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 2 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตและการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก

I. ขอบเขต

ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตและการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก (“ระเบียบปฏิบัติ”) กำหนดแนวทางปฏิบัติและความคาดหวังสำหรับกรรมการบริษัท เจ้าหน้าที่และพนักงานของ Kennametal Inc. ทุกคน รวมทั้งของบริษัทสาขาและบริษัทในเครือ (“บริษัท” หรือ “Kennametal”) รวมไปถึงตัวแทนบริษัท ตัวแทนขาย ที่ปรึกษา ผู้แทนจำหน่าย ผู้รับจ้างและบุคคลภายนอกอื่นใดทั้งหมดที่ปฏิบัติหน้าที่แทน Kennametal อยู่ทั่วโลก โดยไม่มีข้อยกเว้น (“บุคคลภายนอก”)

II. บทนำ

A. ความยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับและความรับผิดชอบของพนักงาน

บริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับทั้งหมดในทุกประเทศที่เราทำธุรกิจอยู่ โดยที่กรรมการบริษัท เจ้าหน้าที่ พนักงาน และบุคคลภายนอกทุกรายมีหน้าที่รับผิดชอบส่วนตัว ในการทำความคุ้นเคยกับมาตรฐานทางกฎหมาย ข้อจำกัดและความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับตน และปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามนั้น ทั้งนี้ Kennametal เจ้าหน้าที่ กรรมการบริษัท และพนักงาน หรือบุคคลภายนอกของบริษัท จะต้องไม่ใช้สินบน การจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสม หรืออำมสินจ้างใดๆ เพื่อให้ได้ธุรกิจมาหรือรักษาธุรกิจไว้ หรือเพื่อให้ได้รับความได้เปรียบทางธุรกิจอย่างไม่เป็นธรรม

กรรมการบริษัท Kennametal เจ้าหน้าที่ และพนักงาน รวมไปถึงบุคคลภายนอกทุกราย มีหน้าที่ต้องอ่านทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัตินี้ และจะต้องติดต่อสำนักงานที่ปรึกษากฎหมายทันทีหากมีข้อสงสัยหรือข้อกังวลเกี่ยวกับการกระทำที่เสนอ ก่อนจะดำเนินการกับธุรกรรมที่มีข้อสงสัยใดๆ

B. กฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลก/การมุ่งเน้นไปที่กฎหมาย FCPA

กฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลกกำหนดให้การพัวพันกับการติดสินบนไม่ว่าจะเป็นรูปแบบใดเป็นสิ่งผิดกฎหมาย กฎหมายบางประเทศมุ่งเน้นไปที่การติดสินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐ (บางครั้งเรียกว่า “เจ้าหน้าที่ในต่างประเทศ” หรือ “พนักงานของรัฐ”) เพียงอย่างเดียว ขณะที่กฎหมายของประเทศอื่นห้ามทั้งการติดสินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐและการติดสินบนเพื่อการค้า (เช่น การติดสินบน “พนักงานเอกชน” ของหน่วยงานที่รัฐไม่ได้เป็นเจ้าของ) กฎหมายต่อต้านการทุจริตยังกำหนดให้บริษัทต้องจัดทำสมุดบัญชี บันทึกและบัญชี ให้มีรายละเอียดตามสมควร ซึ่งสะท้อนการทำธุรกรรมในประเทศและต่างประเทศของตนอย่างถูกต้องและเป็นธรรมด้วย

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 3 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.

ในฐานะบริษัทที่มีถิ่นฐานอยู่ในสหรัฐอเมริกา ("สหรัฐฯ") ซึ่งดำเนินธุรกิจอยู่ในสหราชอาณาจักร ("สหราชอาณาจักร") จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทจึงประกอบไปด้วยพันธสัญญาที่จะปฏิบัติตามมาตรฐานความประพฤติที่กำหนดไว้ในกฎหมายป้องกันการทุจริตในต่างประเทศของสหรัฐอเมริกา ปี 2520 (U.S. Foreign Corrupt Practices Act (หรือ "FCPA")) พระราชบัญญัติการติดสินบนของสหราชอาณาจักร ปี 2553 ("UK Bribery Act") และบทบัญญัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต สกุลเงินในท้องถิ่น และกฎหมายอื่นในทุกประเทศที่บริษัทดำเนินการอยู่ (เรียกรวมกันว่า "กฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลก") ระเบียบปฏิบัตินี้มุ่งเน้นข้อกำหนดของกฎหมาย FCPA เป็นหลักและให้ข้อมูลอ้างอิงโดยทั่วไปเกี่ยวกับกฎหมายต่อต้านการทุจริตของประเทศอื่นๆ ซึ่ง Kennametal ดำเนินธุรกิจอยู่ และที่พนักงาน เจ้าหน้าที่ กรรมการบริษัท และบุคคลภายนอก อาศัยและทำงานอยู่เท่านั้น แม้ว่าพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดที่กำหนดไว้ในกฎหมายต่อต้านการทุจริตในประเทศที่ตนอาศัยและทำงานอยู่ กฎหมายดังกล่าวอาจไม่บังคับใช้อย่างเป็นสากลกับพนักงานทุกคนในลักษณะเดียวกันกับกฎหมาย FCPA และพระราชบัญญัติการติดสินบนของสหราชอาณาจักร

การปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลกมีความสำคัญเป็นพิเศษในประเทศที่มีความเสี่ยงสูงต่อการติดสินบนและการทุจริต รายชื่อประเทศเหล่านี้ได้แก่ประเทศซึ่ง (i) เจ้าหน้าที่ของรัฐ และภาคเอกชนเข้าร่วมในกิจกรรมทางการค้าและการเงินบ่อยๆ (ii) พบการทุจริตและปัญหาที่เกี่ยวกับการทุจริตได้ทั่วไป และ (iii) มาตรฐานทางกฎหมายและนโยบายการบังคับใช้กฎหมายกำลังอยู่ระหว่างการพัฒนา แต่ยังไม่มีความชัดเจน และนำมาบังคับใช้อย่างไม่สอดคล้องกัน ในกรณีดังกล่าวจะต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษ เพื่อหลีกเลี่ยงการทำผิดกฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลก

III. ข้อจำกัดเกี่ยวกับค่าตอบแทนและความเอื้อเฟื้อทางธุรกิจ

A. ข้อห้ามทั่วไปเกี่ยวกับความพยายามในการโน้มน้าวการตัดสินใจทางธุรกิจ

1. การจ่ายเงิน หรือ "สิ่งของที่มีมูลค่าใดๆ": เว้นแต่เมื่อกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ในระเบียบปฏิบัตินี้ ห้ามไม่ให้เสนอ จ่าย รับปากว่าจะจ่าย หรือมอบอำนาจให้จ่ายเงิน มอบของขวัญหรือ สิ่งของที่มีมูลค่าใดๆ โดยหรือในนามของบริษัทแก่ พนักงาน ตัวแทนผู้แทน หรือเจ้าหน้าที่ขององค์กรใดๆ ไม่ว่าจะบริษัทเอกชน บริษัทที่เป็นของรัฐ (หรือแม้แต่บริษัทที่รัฐถือหุ้นบางส่วน) พรรคการเมืองหรือนิติบุคคล องค์กรหรือบุคคลใด โดยเด็ดขาด แม้ว่าระเบียบปฏิบัตินี้จะห้ามอย่างกว้างๆ ไม่ให้มอบสิ่งของที่มีมูลค่าใดๆ แก่องค์กรของรัฐหรือเอกชนเพื่อโน้มน้าวการตัดสินใจทางธุรกิจ กฎหมาย FCPA และกฎหมายของอีกหลายๆ ประเทศยังตรวจสอบอย่างละเอียดถึงการจ่ายเงินหรือความพยายามมอบสิ่งของที่มีมูลค่าใดๆ ให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 4 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.

ห้ามไม่ให้กระทำการต่อไปนี้ขณะทำธุรกิจกับเจ้าหน้าที่ของบริษัทเอกชนและหน่วยงานของรัฐ

- (i) โน้มน้าวการกระทำหรือการตัดสินใจของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่มีอำนาจหน้าที่อย่างเป็นทางการ
- (ii) ชักจูงให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลดังกล่าวกระทำหรืองดเว้นจากการกระทำใดๆ ที่ขัดต่อหน้าที่ตามกฎหมายของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลนั้น หรือ
- (iii) ชักจูงให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลดังกล่าวใช้อิทธิพลกับรัฐบาลหรือองค์กรต่างประเทศ เพื่อส่งผล หรือ ส่ง อิทธิพล ต่อ การกระทำหรือการตัดสินใจใดๆ ของรัฐบาลหรือหน่วยงานดังกล่าว

"เจ้าหน้าที่ของรัฐ" คือเจ้าหน้าที่หรือพนักงานของรัฐบาลต่างประเทศ (รัฐบาลของประเทศที่ไม่ใช่สหรัฐฯ) หรือกระทรวงหรือหน่วยงานใดของรัฐบาลดังกล่าว หรือองค์การมหาชนระหว่างประเทศ หรือบุคคลใดที่ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่อย่างเป็นทางการเพื่อหรือในนามของรัฐบาลหรือหน่วยงานดังกล่าว ตัวอย่างเช่น พนักงานของหน่วยงานรัฐวิสาหกิจอาจเป็น "เจ้าหน้าที่ของรัฐ" ตามจุดประสงค์ของกฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลก

2. ระดับการรับรู้ที่จำเป็นเกี่ยวกับการละเมิด: ไม่จำเป็นว่าจะต้องมีความรู้อย่างแท้จริงเกี่ยวกับการละเมิดจึงจะถือว่าได้ละเมิดกฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลก หากบุคคลใดทราบหรือมีเหตุผลให้ทราบว่าอาจมีการกระทำผิดกฎหมายเกิดขึ้น นั่นอาจถือเป็นการละเมิดกฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลกตั้งแต่หนึ่งบทขึ้นไปแล้ว การเจตนาหลีกเลี่ยงการรับรู้ การจงใจปิดหูปิดตา หรือเพิกเฉยต่อการรับรู้ดังกล่าวอาจส่งผลให้ทั้งบริษัท และพนักงานถูกพิจารณาว่ารับรู้ถึงการทำธุรกรรมที่ผิดกฎหมาย

B. การจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวก

"เงินค่าอำนวยความสะดวก" (หรือที่เรียกว่า "เงินหลอกลิน") เป็นเงินจำนวนเล็กน้อยที่มอบให้แก่เจ้าหน้าที่หรือเสมียนของรัฐ ซึ่งมีจุดประสงค์หลัก เพื่อเร่งรัดหรือเพื่อให้มีการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันอย่างไม่เหมาะสมของภาครัฐ การจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวก เป็นสิ่งผิดกฎหมายภายใต้กฎหมายต่อต้านการทุจริตของบางประเทศ ดังนั้น Kennametal จึงห้ามไม่ให้จ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกทั้งหมด เว้นแต่ในสถานการณ์จำกัดที่ระบุไว้ในเอกสารนี้เท่านั้น ตัวอย่างสถานการณ์ที่มักมีการจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกเพื่อเร่งรัดการดำเนินงาน แต่ห้ามปฏิบัติได้แก่ (i) การขอใบอนุญาตหรือวีซ่าเดินทาง (ii) การขอบริการติดตั้งไฟฟ้าหรือโทรศัพท์ และ (iii) การขอการคุ้มกันจากตำรวจ

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 5 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

ข้อยกเว้น เพียงอย่างเดียวต่อข้อห้ามเกี่ยวกับการจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวก คือกรณีที่ เป็นเหตุฉุกเฉินส่วนตัว ซึ่งเป็นภัยคุกคามเฉียบพลันต่อสุขภาพ ความมั่นคง หรือปลอดภัย ของพนักงานหรือตัวแทนบริษัทคนอื่น ๆ หรือต่อสมาชิกในครอบครัวของบุคคลดังกล่าวใน สถานการณ์ดังกล่าว ต้องรายงานการจ่ายเงินและเหตุผลในการจ่ายเงินนั้นทันทีที่ทำได้ต่อหัวหน้า งานของพนักงานหรือต่อหัวหน้างานของตัวแทนของบริษัท และต่อสำนักงานที่ ปรึกษากฎหมาย ภายใต้บทบัญญัติการทำบัญชีของกฎหมาย FCPA การจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกจะต้อง ได้รับการบันทึกไว้อย่างเหมาะสมในสมุดบัญชีและบันทึกของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมาย กำหนดไว้

C. ของขวัญและความเอื้อเฟื้อ

Kennametal ไม่สนับสนุนการมอบของขวัญและความเอื้อเฟื้อ เช่น การจ่ายค่าโรงแรม ค่าเดินทาง อาหารและความบันเทิง (“ความเอื้อเฟื้อ”) ให้กับทั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐ และเจ้าหน้าที่ บริษัทเอกชน อย่างไรก็ตามภายใต้สถานการณ์ที่จำกัด อาจอนุญาตให้เสนอของขวัญมูลค่าเล็กน้อย และความเอื้อเฟื่อดังกล่าวได้ ความเอื้อเฟื้อและของขวัญมูลค่าเล็กน้อยทั้งหมดดังกล่าวจะต้อง

- เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทโดยตรง
- มีมูลค่าและจำนวนพอเหมาะและให้ด้วยเจตนาบริสุทธิ์
- ให้เพื่อวัตถุประสงค์ในการประชาสัมพันธ์ การสาธิตหรือการอธิบาย ผลิตภัณฑ์ หรือ บริการของบริษัทเท่านั้น หรือเพื่อการปฏิบัติตามสัญญา กับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงาน ของรัฐต่างประเทศที่ระบุในสัญญาเท่านั้น
- ได้รับอนุญาตตามกฎหมายท้องถิ่นของประเทศที่เกี่ยวข้อง และ
- ให้ไม่บ่อยและได้รับการตรวจสอบอย่างรอบคอบเนื่องจากผลกระทบสะสมของความ เอื้อเฟื้อและของขวัญมูลค่าเล็กน้อยที่ให้ไม่บ่อยนี้อาจก่อให้เกิดรูปการณ์ของความ ประพฤติไม่เหมาะสมได้

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 6 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

ความเอื้อเฟื้อและของขวัญมูลค่าเล็กน้อยต้องเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมต่อไปนี้

- ในกรณีของการเดินทางมาเยือนหรือกิจกรรมที่คล้ายกันของเจ้าหน้าที่หรือพนักงาน จะต้องจัดเตรียมค่าเชิญและกำหนดการเดินทางเป็นลายลักษณ์อักษรและส่งให้เจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อให้อำนาจรัฐสามารถพิจารณาและขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชา และเพื่อเปิดโอกาสให้สามารถปฏิเสธค่าเชิญได้
- เครื่องดื่ม มีอาหารและของที่ระลึกจะต้องมีมูลค่าพอเหมาะ และสอดคล้องกับข้อกำหนดของระเบียบปฏิบัตินี้
- งานเลี้ยงอาหารเที่ยงและอาหารค่ำเพื่อธุรกิจต้องมีมูลค่าพอเหมาะ และความบันเทิงเพื่อสร้างมิตรภาพที่ดีต้องมีจุดประสงค์ที่สมเหตุสมผล สอดคล้องกับธรรมเนียมปฏิบัติในท้องถิ่น และได้รับการบันทึกไว้อย่างเหมาะสมตามระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการรายงาน/การเบิกค่าใช้จ่ายของ Kennametal และ
- ของขวัญที่มีมูลค่าของบริษัทหรือสิ่งของอื่น ต้องมีมูลค่าเป็นตัวเงินเพียงเล็กน้อย และแจกจ่ายเพื่อการส่งเสริมการขายหรือเพื่อเป็นที่ระลึกเท่านั้น

ไม่อนุญาตการให้ของขวัญเป็นเงินสดหรือการจ่ายเงินสดทุกประเภท ไม่ว่าในสถานการณ์ใด

สุดท้าย จะต้องขออนุมัติจากบริษัทเป็นการภายในก่อนที่จะก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายดังกล่าว และต้องปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการรายงานภายในและการเก็บรักษาเอกสาร **สิ่งสำคัญที่ควรจดจำคือไม่มีมูลค่าขั้นต่ำที่ถือเป็นข้อยกเว้นภายใต้กฎหมายเหล่านี้ ซึ่งหมายความว่า แม้แต่ค่าใช้จ่ายมูลค่าเล็กน้อยก็อาจขัดต่อกฎหมาย ต่อต้าน การทุจริต ทั่วโลกได้**

IV. ข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำบัญชี

บัญชีธนาคารและบันทึกทั้งหมดของ Kennametal ต้องมีการบันทึกไว้ตามรายละเอียดที่สมควร เพื่อให้สะท้อนธุรกิจการเงินใน ต่างประเทศและในประเทศ ได้อย่างถูกต้องและเป็นธรรมชาติ ห้ามไม่ให้จัดทำบัญชี หรือกองทุนที่ไม่เปิดเผยหรือไม่ได้บันทึกไว้ ไม่ว่าเพื่อจุดประสงค์ใด ตัวอย่างปัญหา การจัดทำบันทึกที่อาจส่งผลให้เกิดการทำผิดกฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลก ได้แก่

- บันทึกที่ไม่ได้ลงบันทึกการทำธุรกรรมที่ไม่เหมาะสม (เช่น ธุรกรรมนอกบัญชี) และ
- บันทึกที่ถูกปลอมแปลงเพื่อบิดเบือนธุรกรรมที่ไม่เหมาะสมบางอย่าง

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 7 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

จะต้องมีการกำหนดระบบควบคุมการทำบัญชีขึ้นเพื่อให้การรับรองตามสมควรว่า

- ธุรกิจดำเนินการตามที่ได้รับอนุญาตจากฝ่ายบริหาร
- ธุรกิจได้รับการบันทึกไว้เพื่ออำนวยความสะดวกต่อการจัดทางการเงินที่ถูกต้องและเพื่อรักษาความรับผิดชอบต่อสินทรัพย์
- การเข้าถึงสินทรัพย์อนุญาตเฉพาะเมื่อได้รับอนุญาตจากฝ่ายบริหารเท่านั้น และ
- มีการตรวจสอบบัญชีตามความเหมาะสม

V. การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอก

ในบางสถานการณ์ Kennametal และกรรมการบริษัท เจ้าหน้าที่ และพนักงานอาจต้องรับผิดชอบต่อการกระทำของบุคคลภายนอก ซึ่งมอบสิ่งของที่มีมูลค่าใดๆ เพื่อโน้มน้าวการตัดสินใจอย่างไม่เหมาะสมขณะที่ดำเนินการในนามของหรือเกี่ยวเนื่องกับการเป็นตัวแทนของบริษัท หรือผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัท

ด้วยเหตุนี้ จึงสำคัญอย่างยิ่งที่จะต้องทำการตรวจสอบ ประวัติความเป็นมาทางธุรกิจของบุคคลภายนอกนั้นทั้งก่อนว่าจ้างและระหว่างการทำงานว่าจ้าง Kennametal ต้องไม่เพิกเฉยหรือละเลยข้อเท็จจริง ที่บ่งชี้ถึงความเป็นไปได้ว่าบุคคลภายนอกอาจมอบสิ่งของที่มีมูลค่าใดๆ อย่างไม่เหมาะสมหรือดำเนินการอย่างไม่เหมาะสมในนามของบริษัท เพื่อบรรเทาความเสี่ยง ให้เหลือน้อยที่สุด จะต้องพิจารณามาตรฐานการประเมิน อย่างเข้มงวดก่อนจะเริ่มความสัมพันธ์ กับบุคคลภายนอกภายใต้

กระบวนการตรวจสอบประวัติความเป็นมาทางธุรกิจของ Kennametal กำหนดให้บุคคลภายนอกทุกรายต้องมีคุณสมบัติตรงตามมาตรฐานต่อไปนี้ และเจ้าหน้าที่บริษัทซึ่งรับผิดชอบต่อการคัดเลือกบุคคลภายนอกต้องเก็บรักษาเอกสารอย่างเพียงพอเพื่อแสดงให้เห็นถึงการปฏิบัติตามกระบวนการนี้

- (i) มีชื่อเสียง - มีประสบการณ์และความชำนาญที่จำเป็น
- (ii) น่าเชื่อถือ - ขอรายชื่อบุคคลอ้างอิงทางธุรกิจ
- (iii) มีเสถียรภาพทางการเงิน - มีทรัพยากรเพียงพอที่จะทำภารกิจให้ลุล่วง
- (iv) ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย - บุคคลภายนอกยินยอมที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้ทั้งหมดและไม่จ่ายเงินที่ไม่เหมาะสม และ
- (v) รับทราบ - รับทราบและตกลงที่จะปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัตินี้

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 8 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

การจ่ายเงินให้บุคคลภายนอกต้องสอดคล้องกับจำนวนของงานที่ทำและไม่อยู่ในระดับที่อาจชักจูงให้บุคคลภายนอกกระทำการไม่เหมาะสมหรืออาจทำให้คิดได้ว่าการกระทำไม่เหมาะสมได้เกิดขึ้นแล้ว การจ่ายเงินหรือการมอบสิ่งของที่มีมูลค่าใดๆ ให้แก่บุคคลภายนอกจะต้องได้รับการตรวจสอบอย่างละเอียดตามแนวทางปฏิบัติข้างต้นก่อนที่จะดำเนินการ และต้องติดต่อสำนักงานที่ปรึกษากฎหมายหากผลการตรวจสอบพบข้อมูลที่ไม่น่าไว้วางใจหรือ “สัญญาณเตือน”

นอกจากนี้ ยังจะต้องใช้ความพยายามอย่างเหมาะสมตามสมควรเพื่อให้ความรู้แก่บุคคลภายนอกของ Kennametal เกี่ยวกับข้อกำหนดในการปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัตินี้ รวมทั้งข้อกำหนดในการเก็บรักษาบันทึก ภาระหน้าที่ในการรับประกันการปฏิบัติตามข้อนี้ตกเป็นของเจ้าหน้าที่บริษัทซึ่งรับผิดชอบต่อการคัดเลือกบุคคลภายนอกและต่อการบริหารความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

VI. ภาระหน้าที่ในการรายงาน

ก. **พนักงาน:** พนักงานต้องรายงานกรณีสงสัยว่ามีการละเมิดกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหรือการละเมิดที่เกิดขึ้นจริง (ไม่ว่าจะทราบมาด้วยตัวเองหรือไม่ก็ตาม) ให้สำนักงานที่ปรึกษากฎหมายของ Kennametal ทราบโดยทันที เมื่อพนักงานได้ทำการรายงานแล้ว พนักงานยังมีภาระหน้าที่ในการปรับปรุงแก้ไขรายงานเมื่อได้รับข้อมูลใหม่ๆ เข้ามา ไม่ว่าใน สถานการณ์ใด จะต้องไม่อ้างการรายงานข้อมูลดังกล่าว เป็นเหตุผลในการตอบโต้ต่อพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าวหากพนักงานรายงานด้วยเจตนาบริสุทธิ์

ข. **บุคคลภายนอก:** บุคคลภายนอกจะต้องรายงานข้อสงสัยว่ามีการละเมิด หรือการละเมิดที่เกิดขึ้นจริง (ไม่ว่าจะทราบมาด้วยตัวเองหรือไม่ก็ตาม) ไปยังเจ้าหน้าที่ของ Kennametal ที่ตนติดต่อด้วย หรือสำนักงานที่ปรึกษากฎหมายของ Kennametal

ค. **สำนักงานที่ปรึกษากฎหมายของ Kennametal:** สามารถติดต่อสำนักงานที่ปรึกษากฎหมายของ Kennametal เพื่อรายงานการละเมิดได้ที่

Office of the General Counsel
1600 Technology Way
Latrobe, PA U.S.A. 15650-0231
โทรศัพท์: (724) 539-4031 โทรสาร: (724) 539-3839
อีเมล: K-corp.ethics@Kennametal.com

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 9 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

นอกจากนี้ ยังสามารถโทรไปที่สายด่วน HELPLINE (1-877-781-7319) โดยไม่เสียค่าใช้จ่าย ซึ่งบริหารจัดการโดยสำนักงานจรรยาบรรณ และการกำกับดูแลการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับของ Kennametal ซึ่งคุณสามารถรายงานเป็นความลับและไม่ต้องเปิดเผยตัวตน

VII. บทลงโทษ

บริษัทและบุคคลที่ฝ่าฝืนกฎหมายต่อต้านการทุจริตทั่วโลกอาจถูกลงโทษอย่างรุนแรง ตัวอย่างบทลงโทษที่อาจได้รับตามกฎหมาย FCPA และพระราชบัญญัติการติดสินบนของ สหราชอาณาจักร มีดังนี้

กฎหมาย FCPA

บริษัท

- ถูกปรับสูงสุด 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐต่อการทำผิด 1 ครั้ง
- ถูกตัดสิทธิเข้าร่วมทำสัญญากับภาครัฐ
- สูญเสียสิทธิพิเศษในการส่งออก
- ต้องแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับอิสระ
- บทบัญญัติเรื่องการทำบัญชี – ถูกปรับสูงสุด 2.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐต่อการทำผิด 1 ครั้ง

บุคคล

- ถูกปรับสูงสุด 100,000 ดอลลาร์สหรัฐต่อการทำผิด 1 ครั้ง
- ต้องโทษจำคุกสูงสุด 5 ปีต่อการทำผิด 1 ครั้ง
- บทบัญญัติเรื่องการทำบัญชี – ถูกปรับสูงสุด 10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และต้องโทษจำคุกสูงสุด 10 ปี

พระราชบัญญัติการติดสินบนของ สหราชอาณาจักร

บริษัท

- โทษปรับทางการเงินไม่จำกัด
- ถูกตัดสิทธิการทำสัญญากับภาครัฐ
- ถูกดำเนินคดีริบทรัพย์

บุคคล

- โทษปรับทางการเงินไม่จำกัด
- โทษจำคุกสูงสุด 10 ปี

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น

ระเบียบปฏิบัติมาตรฐาน

ระเบียบปฏิบัติเลขที่: KMT-US-OGC-0004

แก้ไขครั้งที่: 02 หน้า: 10 จาก 10

หัวข้อ/เรื่อง: **ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต
และการต่อต้านการติดสินบนทั่วโลก ของ KENNAMETAL INC.**

VIII. เอกสารอ้างอิงของ KENNAMETAL

- จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ
- ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการจัดการบันทึกทั่วโลก
- ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการไม่ตอบโต้และภาระหน้าที่ในการรายงาน
- คู่มือเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน
- คู่มือเกี่ยวกับของขวัญและความเอื้อเฟื้อทางธุรกิจ
- ระเบียบปฏิบัติว่าด้วยการอนุมัติค่าใช้จ่าย

ระเบียบปฏิบัติฉบับอิเล็กทรอนิกส์นี้เป็นเอกสารควบคุม
สำเนาฉบับพิมพ์ของเอกสารนี้สำหรับใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงเท่านั้น