



ที่ CEO 03/2567

ประกาศ

เรื่อง นโยบายการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle Blowing Policy) ของกลุ่มบริษัท โอเอสเอสฯ จำกัด (มหาชน) ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2

เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โอเอสเอสฯ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อยทั้งหมด เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีแนวปฏิบัติในการดำเนินการที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle Blowing Policy) ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2 รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

นโยบายฉบับนี้ใช้สำหรับการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนทั้งจากพนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก และผู้สอบบัญชี โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2567 เป็นต้นไป

(นายสมประสงค์ บุญยะชัย)

ประธานกรรมการ

นโยบายการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)

ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2

(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5 /2567 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567

และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2567)

บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ให้ความสำคัญกับการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และเปิดโอกาสให้พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก และผู้สอบบัญชีสามารถติดต่อหรือร้องเรียนถึงการปฏิบัติที่ขัดแย้งหรือสงสัยว่าเป็นการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ การถูกละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินไม่ถูกต้อง พฤติการณ์อันควรสงสัย หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องต่อบริษัทฯ ได้ โดยได้กำหนดช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ขั้นตอนการดำเนินการ และมาตรการคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงดังต่อไปนี้

สำหรับพนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก

ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมายังช่องทาง ดังต่อไปนี้

- 1) แจ้งผ่านผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง
- 2) แจ้งผ่าน Hotline โทร. (662) 351-1034
- 3) แจ้งผ่านเบอร์กลางของบริษัทฯ โทร. (662) 351-1000 ต่อ 1034
- 4) ส่งเรื่องผ่าน กล่องรับเรื่องร้องเรียนประจำบริษัทฯ และ บริษัทในเครือ
- 5) แจ้งผ่านอีเมล hotline@osotspa.com หรือ ช่องทางรับเรื่องร้องเรียนผ่าน Website:

www.osotspa.com

- 6) ติดต่อ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัท โอสดสภา จำกัด (มหาชน)

ตู้ ปณ. 132 ปณศ. คลองจั่น แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240

- 7) ส่งหนังสือถึง คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ บริษัทฯ
บริษัท โอสอสภา จำกัด (มหาชน)
348 ถนนรามคำแหง หัวหมาก บางกะปิ กรุงเทพฯ 10240

กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1. การรับแจ้งและรวบรวมข้อเท็จจริง

เมื่อได้รับเรื่องการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ให้ผู้รับเรื่องร้องเรียนแจ้งการรับเรื่องดังกล่าวไปยังผู้แจ้งเบาะแส (กรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสเปิดเผยตนเอง) พร้อมทั้งรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องและส่งเรื่องดังกล่าวไปยังหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายเพื่อดำเนินการ

2. การตรวจสอบข้อเท็จจริงและการดำเนินการต่อผู้ถูกร้องเรียน

หน่วยงานที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง ประมวลผลและกลั่นกรองข้อมูลที่ได้รับเพื่อพิจารณาผลกระทบตลอดจนขั้นตอนและวิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง

ทั้งนี้ การดำเนินการตามกระบวนการต่างๆ ข้างต้น ให้มีการกำหนดมาตรการดำเนินการระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนเสียหายโดยรวมทั้งหมด รวมถึงกำหนดมาตรการที่จำเป็นเพื่อคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงซึ่งอาจได้รับผลกระทบ

การสรุปและรายงานผล

ให้หน่วยงานที่ได้รับมอบหมายรายงานผลการพิจารณาให้ผู้แจ้งเบาะแสทราบ (กรณีที่ผู้แจ้งเบาะแสเปิดเผยตนเอง) พร้อมทั้งรายงานสรุปผลการดำเนินการเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อนำรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป

มาตรการคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง ผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือเกิดความ

เสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้าชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

2. บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงได้แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่ เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามความจำเป็นในการปฏิบัติงาน เช่น การสืบสวนหาข้อเท็จจริง การสอบสวนทางวินัย การฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำหรือการให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานรัฐ ตามที่กฎหมายกำหนด
3. ผู้รับข้อร้องเรียนต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
4. กรณีที่ผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเห็นว่าตนเองอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงสามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยไม่ต้องร้องขอก็ได้หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม
6. หากผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงได้รายงานข้อวิตกกังวลหรือตั้งคำถามโดยสุจริต บริษัทฯ ไม่อาจนำมาเป็นข้ออ้างให้มีการดำเนินการใดๆ ที่เป็นผลเสียต่อการจ้างงานของพนักงานผู้นั้น ไม่ว่าจะเป็นการย้ายงาน ลดตำแหน่งหน้าที่ พักงาน ตัดสวัสดิการที่พึงได้รับ รวมถึงห้ามมิให้บุคคลใดๆ ดำเนินการตอบโต้กลับผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง ทั้งนี้การกระทำตอบโต้ต่อผู้ที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงที่รายงานข้อวิตกกังวลหรือข้อสงสัยโดยสุจริต เป็นการกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณ อาจเป็นเหตุให้ถูกพิจารณาดำเนินการลงโทษทางวินัยตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคล

สำหรับผู้สอบบัญชี – ในกรณีที่พบพฤติการณ์อันควรสงสัยตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ

ตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ) กำหนดให้ในการสอบบัญชีของบริษัทฯ หากผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยของกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลที่รับผิดชอบในการดำเนินการของบริษัทฯ ให้ผู้สอบบัญชีแจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบเรื่องดังกล่าวโดยไม่ชักช้า และรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับตั้งแต่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชานั้น

ช่องทางในการรับแจ้ง

ให้แจ้งพฤติการณ์อันควรสงสัยนั้นโดยการส่งหนังสือถึง

คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ บริษัทฯ

บริษัท โอเอสเอส จำกัด (มหาชน)

348 ถนนรามคำแหง หัวหมาก บางกะปิ กรุงเทพฯ 10240