

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและทุจริต (Whistleblower Policy)

บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและทุจริต (Whistleblower Policy) ฉบับนี้ขึ้นมาใช้ปฏิบัติ เพื่อเป็นการคุ้มครองและให้ความสำคัญเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสดูเกี่ยวกับการกระทำผิด หรือทุจริตต่อบริษัทฯ

1. วัตถุประสงค์

1.1 สนับสนุนให้กรรมการ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทฯ ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆสามารถร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตใดๆที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

1.2 กำหนดช่องทางที่ปลอดภัยและเป็นความลับในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต เพื่อปกป้องบุคคลใดก็ตามให้สามารถให้ข้อมูลในเรื่องที่ตนเป็นกังวลได้อย่างมั่นใจ

1.3 ให้ความสำคัญคุ้มครองแก่ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต รวมทั้งให้ความสำคัญร่วมมือหรือความช่วยเหลือใดๆแก่ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวไม่ให้ถูกคุกคาม ข่มขู่ เปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน ไล่ออก การดำเนินธุรกรรมทางการค้าต่างๆและการทำกรอื่นใดที่มีลักษณะการปฏิบัติไม่เป็นธรรมหรือผลเสียหายแก่ผู้แจ้งเบาะแสด โดยชื่อผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสดและข้อมูลที่แจ้งจะถูกเก็บไว้เป็นความลับ

2. คำนิยาม

2.1 บริษัทฯ หมายถึง บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

2.2 พนักงาน หมายถึง บุคลากรทุกคนของบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

2.3 ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสด หมายถึง บุคคลที่เปิดเผยข้อมูลของการกระทำผิดหรือการทุจริตหรือการผิดจรรยาบรรณใดๆ ที่ตนเองได้พบเห็น

2.4 ผู้ถูกร้องเรียน หมายถึง บุคคลที่ถูกร้องเรียน หรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับเรื่องที่ได้ร้องเรียน

3. ผู้มีสิทธิร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

กรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย และบุคคลอื่นที่พบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

4. ผู้รับข้อร้องเรียน

- 4.1 ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- 4.2 ผู้จัดการทั่วไปแผนกตรวจสอบภายใน
- 4.3 รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารงานทั่วไป
- 4.4 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

5. วิธีการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

5.1 ผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสมารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเกิดขึ้น รวมทั้งการทุจริตหรือคอร์รัปชัน อย่างไรก็ตามหากเลือกที่จะเปิดเผยตนเองก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น

5.2 ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง บริษัทถือเป็นเรื่องลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้ชั้นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำผิดวินัย

5.3 บริษัทฯได้กำหนดวิธีการและช่องทางการร้องเรียนและแจ้งเบาะแส ซึ่งผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสมารถดำเนินการได้ดังนี้

5.3.1 ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสด้วยวาจาหรือเป็นลายลักษณ์อักษร

5.3.2 ผ่านช่องทางอีเมลล์ของบริษัทฯไปที่ผู้จัดการทั่วไปแผนกตรวจสอบภายใน (ปัจจุบันคือ n_warawut@nawarat.co.th) และผู้จัดการทั่วไปแผนกบริหารทรัพยากรมนุษย์ (ปัจจุบันคือ s_nuttapong@nawarat.co.th)

5.3.3 ทำหนังสือใส่ตู้รับหนังสือร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสที่บริษัทฯกำหนดขึ้น

5.3.4 ส่งจดหมายถึง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ) มีที่อยู่ดังนี้

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 2/3 หมู่ 14 อาคารบางนาทาวเวอร์ เอ ชั้น 18 - 19 ถนนบางนา - ตราด

ตำบลบางแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540

5.4 ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ การร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสจะถือเป็นความลับที่สุดและผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสมสามารถร้องเรียนได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน แต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทฯ สามารถแจ้งผลการดำเนินการ หรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบ รวมทั้งการขอรายละเอียดหรือคำอธิบายเพิ่มเติมได้

6. ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน

1. กรณีที่หน่วยงาน/โรงงาน/บริษัทย่อย พบเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณทางธุรกิจหรือพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริตคอร์รัปชัน

1.1 เมื่อพบว่ามีกรกล่าวหาว่ามีผู้ใดกระทำการทุจริตคอร์รัปชันหรือปฏิบัติผิดจรรยาบรรณธุรกิจ ให้ผู้บังคับบัญชาสืบสวนหาข้อเท็จจริงก่อนและทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมเสนอความคิดเห็นต่อผู้บังคับบัญชาในระดับที่สูงกว่าเพื่อหาข้อสรุป และนำเสนอต่อผู้มีอำนาจเพื่อวินิจฉัยต่อไป

หากไม่สามารถหาข้อสรุปที่เหมาะสมได้ ให้ผู้บังคับบัญชาดังกล่าวตั้งคณะกรรมการสอบสวนขึ้นเพื่อสอบสวนข้อเท็จจริงอีกชั้นหนึ่ง แล้วรายงานพร้อมเสนอความเห็นของคณะกรรมการต่อให้ผู้บังคับบัญชาในระดับเหนือขึ้นไป เพื่อให้คำแนะนำต่อผู้มีอำนาจวินิจฉัยต่อไป ในการดำเนินการสอบสวนทุกครั้งให้แจ้งแผนกบุคคลรับทราบเพื่อประสานงานและดำเนินการให้ถูกต้องตามอำนาจดำเนินการ

หมายเหตุ : ให้ผู้รับข้อร้องเรียนส่งสำเนารายงานการสรุปผลการสืบสวนสอบสวน ส่งมาที่แผนกตรวจสอบภายในเพื่อรวบรวมเก็บเป็นข้อมูลและสรุปภาพรวมประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2. กรณีที่สำนักงานใหญ่ได้รับข้อมูลผ่านช่องทางการรับเบาะแสหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

2.1 ให้นำส่งข้อมูลดังกล่าวให้แผนกตรวจสอบภายใน หรือคณะกรรมการจรรยาบรรณ เป็นผู้กลั่นกรองสืบสวนข้อเท็จจริงในเบื้องต้น

2.2 หากการสืบสวนข้อเท็จจริงในเบื้องต้นพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มีเหตุผลอันสมควร เชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง แผนกตรวจสอบภายใน หรือคณะกรรมการจรรยาบรรณ นำเรื่องเสนอรองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารงานทั่วไป เพื่อขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อหาข้อเท็จจริง ซึ่งมีจำนวนตามความเหมาะสม โดยจะต้องมีตัวแทนจากแผนกบริหารทรัพยากรมนุษย์ จำนวน 1 คน และตัวแทนจากแผนกตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการ

2.3 คณะกรรมการสอบสวนจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหาและพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติม ที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดทุจริตนั้นตามที่ถูกละเมิด และแจ้งผลการตรวจสอบเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ทราบตามความเหมาะสม

2.4 คณะกรรมการสอบสวนจัดทำสรุปผลการสอบสวน เสนอต่อรองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารงานทั่วไป เพื่อพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้

หมายเหตุ : ในระหว่างการสอบสวน หากบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงหรือการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเป็นอุปสรรคต่อการสืบสวน บริษัทจะสั่งพักงานบุคคลดังกล่าวได้ตามความจำเป็น แต่ไม่เกินครั้งละ 7 วัน โดยให้ได้รับค่าจ้างในระหว่างที่ถูกสั่งพักงานร้อยละ 50 เมื่อสอบสวนเสร็จสิ้นแล้ว หากปรากฏว่าบุคคลนั้นไม่มีความผิด บริษัทจะจ่ายค่าจ้างร้อยละ 50 ที่ขาดไปให้นับตั้งแต่วันที่ถูกละเมิดเป็นต้นไป แต่หากปรากฏว่ามีความผิดจริงพนักงานจะได้รับโทษตามคำวินิจฉัย

7. ขั้นตอนการพิจารณาบทลงโทษ

1. หากผู้ถูกกล่าวหา ได้กระทำการทุจริตนั้นจริง ผู้กระทำการทุจริตนั้นไม่ว่าจะเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือพนักงาน ถือว่าเป็นการกระทำผิดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตนั้นเป็นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ผู้กระทำผิดนั้นจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย

2. การลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ ตามที่กำหนดดังนี้

- 2.1 ตักเตือนด้วยวาจา
- 2.2 ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.3 พักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง
- 2.4 เลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย

การลงโทษทางวินัยกรณีกระทำผิดตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจรรยาบรรณทางธุรกิจ บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องกระทำตามลำดับดังกล่าวข้างต้น แต่จะพิจารณาลักษณะของการทำความผิดหรือผลของการกระทำผิด ความเสียหายที่เกิดขึ้น หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตามความเหมาะสม เป็นกรณีๆ ไป

หัวหน้างานที่ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยวิธีการไม่เป็นธรรม และไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อพนักงาน อันมีเหตุจูงใจมาจากการแจ้งข้อมูลร้องเรียน หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงการที่พนักงานได้ฟ้องร้องดำเนินคดีกับหัวหน้างาน หรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาล หรือหน่วยงานของรัฐ ถือเป็นการกระทำผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้จะได้รับโทษตามกฎหมายกำหนดไว้หากเป็นการทำความผิดตามกฎหมาย

8. การคุ้มครองปกป้องผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสดการกระทำผิดหรือทุจริตและผู้ถูกกล่าวหา

8.1 การคุ้มครองปกป้องผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสดการกระทำผิดหรือทุจริต

8.1.1 บริษัทฯ จะให้ความคุ้มครองและจะไม่ยินยอมให้มีการข่มขู่ คุกคาม พนักงานหรือผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสดที่ได้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสดการกระทำผิดและการทุจริต รวมถึงผู้ที่ให้ความร่วมมือหรือความช่วยเหลือในการสอบสวนด้วยเจตนาสุจริต

8.1.2 บริษัทฯ จะให้ความคุ้มครองแก่ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสดที่มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกรรมทางการค้ากับบริษัทฯ หรือธุรกรรมในด้านอื่นๆ แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

8.1.3 กรณีผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

8.1.4 ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสมีสิทธิที่จะได้รับแจ้งผลการตรวจสอบหากข้อร้องเรียนไม่
ถูกดำเนินการต่อไป

8.2 การคุ้มครองปกป้องผู้ถูกกล่าวหา

8.2.1 บริษัทจะให้ความคุ้มครองและจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อผู้ถูก
กล่าวหา (ในเบื้องต้นเมื่อบริษัทรับทราบเรื่อง)

8.2.2 แต่หากบริษัทพิจารณาแล้ว เห็นสมควรที่จะย้ายพนักงานผู้ถูกกล่าวหาไปประจำ
สำนักงานใหญ่เป็นการชั่วคราวจนกว่า มีผลการพิจารณาเรื่องที่ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสดำเนินการ
ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสในการดำเนินการสอบสวน

8.3 การคุ้มครองผู้ได้รับความเดือดร้อนเสียหาย

ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการ หรือกระบวนการที่มี
ความเหมาะสมและเป็นธรรม

9. หากผลปรากฏว่า การร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส การกระทำผิดจรรยาบรรณในการดำเนิน
ธุรกิจของบริษัทฯ และการทุจริตหรือคอร์รัปชัน เป็นการกระทำโดยมีเจตนากลั่นแกล้งผู้ถูกกล่าวหาบริษัทฯ
จะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส ตามความเหมาะสมต่อไป

นโยบายนี้เป็นการทบทวนครั้งที่ 1 และ ได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่
8/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568

มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2568 เป็นต้นไป



นายประเสริฐพันธุ์ พิพัฒน์กุล
ประธานกรรมการบริษัท