

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 1/16 |

1. จุดมุ่งหมาย

เอกสารฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางสำหรับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ในการต่อต้านเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือการกระทำที่ไม่เหมาะสม ซึ่งอาจไม่สามารถตรวจพบได้โดยกระบวนการปกติ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ดำเนินการตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด และเพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเหตุให้ได้รับความปลอดภัยจากผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

2. ขอบเขต

ระเบียบปฏิบัติงานฉบับนี้มีผลบังคับใช้กับผู้บริหารทุกระดับ และพนักงานทุกคนในบริษัทฯ

3. คำนิยาม

- 3.1 การใช้ข้อมูลลับในทางที่ผิด หมายถึง การใช้ข้อมูลในทางที่ผิดนี้เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลและข่าวสารที่เป็นความลับ ซึ่งพนักงานได้รู้เห็นและครอบครองโดยหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเพื่อผลประโยชน์ที่ไม่เป็นธรรมให้แก่บุคคลอื่นหรือนิติบุคคลอื่น โดยหวังถึงผลประโยชน์หรือเพิ่มผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง
- 3.2 การให้สินบน หมายถึง การสัญญา การเสนอ หรือการให้ผลประโยชน์ที่ส่งผลต่อการกระทำหรือการตัดสินใจของข้าราชการโดยไม่เหมาะสม โดยมีจุดประสงค์เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ บุคคลอื่น หรือองค์กรใดองค์กรหนึ่งซึ่งรวมถึงพรรคการเมืองหรือรัฐบาล ได้รับการเสนอ สัญญา หรือให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่กระทบต่อการกระทำหรือการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐโดยไม่เหมาะสม
- 3.3 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หมายถึง การกระทำใด ๆ ที่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวและ/หรือผลประโยชน์ของพวกพ้องโดยการโอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ ให้กับตนเองและ/หรือพวกพ้องโดยใช้อำนาจในทางมิชอบ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์อาจรวมถึงธุรกรรมดังต่อไปนี้
 - 1) การดำเนินธุรกิจอื่นใดที่ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการทำงาน หน้าที่และเวลาทำงานในบริษัทฯ
 - 2) การมีส่วนร่วมในธุรกิจอื่นที่แข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์โดยตรงหรือโดยอ้อมจากธุรกิจนั้น
 - 3) ธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
 - 4) สัญญากับคู่สัญญาและ/หรือบุคคลที่สามซึ่งกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ สามารถรับผลประโยชน์ส่วนตัวจากธุรกรรมตามความสัมพันธ์เฉพาะ (เช่น สมาชิกในครอบครัว เพื่อน)
 - 5) การจ้างคนรู้จักหรือสมาชิกในครอบครัวโดยใช้ความสัมพันธ์เฉพาะกับกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ
- 3.4 คอร์รัปชัน หมายถึง การแสวงหาผลประโยชน์ จากตำแหน่ง บทบาท หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากหน่วยงานภาครัฐ บริษัท หรือองค์กรที่ปฏิบัติหน้าที่อยู่ อาทิ การให้สินบนเจ้าหน้าที่รัฐเพื่อเร่งรัดกระบวนการทำงานโดยมิชอบ เป็นต้น
- 3.5 การเลือกปฏิบัติ หมายถึง การปฏิบัติต่อผู้อื่นอย่างไม่เป็นธรรมหรือไม่เท่าเทียม โดยมีพื้นฐานอยู่บนรสนิยมส่วนตัวหรือความแตกต่างในด้านแหล่งกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ สภาพร่างกาย สถานะของบุคคล จริยธรรมและศาสนา
- 3.6 การยกยอก หมายถึง ผู้ที่ครอบครองทรัพย์สินซึ่งเป็นของผู้อื่นหรือซึ่งผู้อื่นเป็นเจ้าของรวมอยู่ด้วย เบียดบังเอาทรัพย์สินนั้นเป็นของตนหรือบุคคลที่สามโดยทุจริต
- 3.7 พนักงาน หมายถึง บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามโครงสร้างองค์กร เช่น พนักงานประจำ พนักงานตามสัญญาจ้างงาน พนักงานพาร์ทไทม์ และพนักงานชั่วคราว
- 3.8 คณะกรรมการประเมินผล หมายถึง คณะทำงานของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกตามระเบียบปฏิบัติงานการประชุมและความรับผิดชอบของคณะกรรมการประเมินผลฝ่ายบริหารงานบุคคล
- 3.9 ผู้บริหาร หมายถึง ผู้ที่ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการบริหารหรือสูงกว่า
- 3.10 ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย หมายถึง ผู้บริหารของฝ่ายกำกับดูแลองค์กร และ/หรือผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 2/16 |

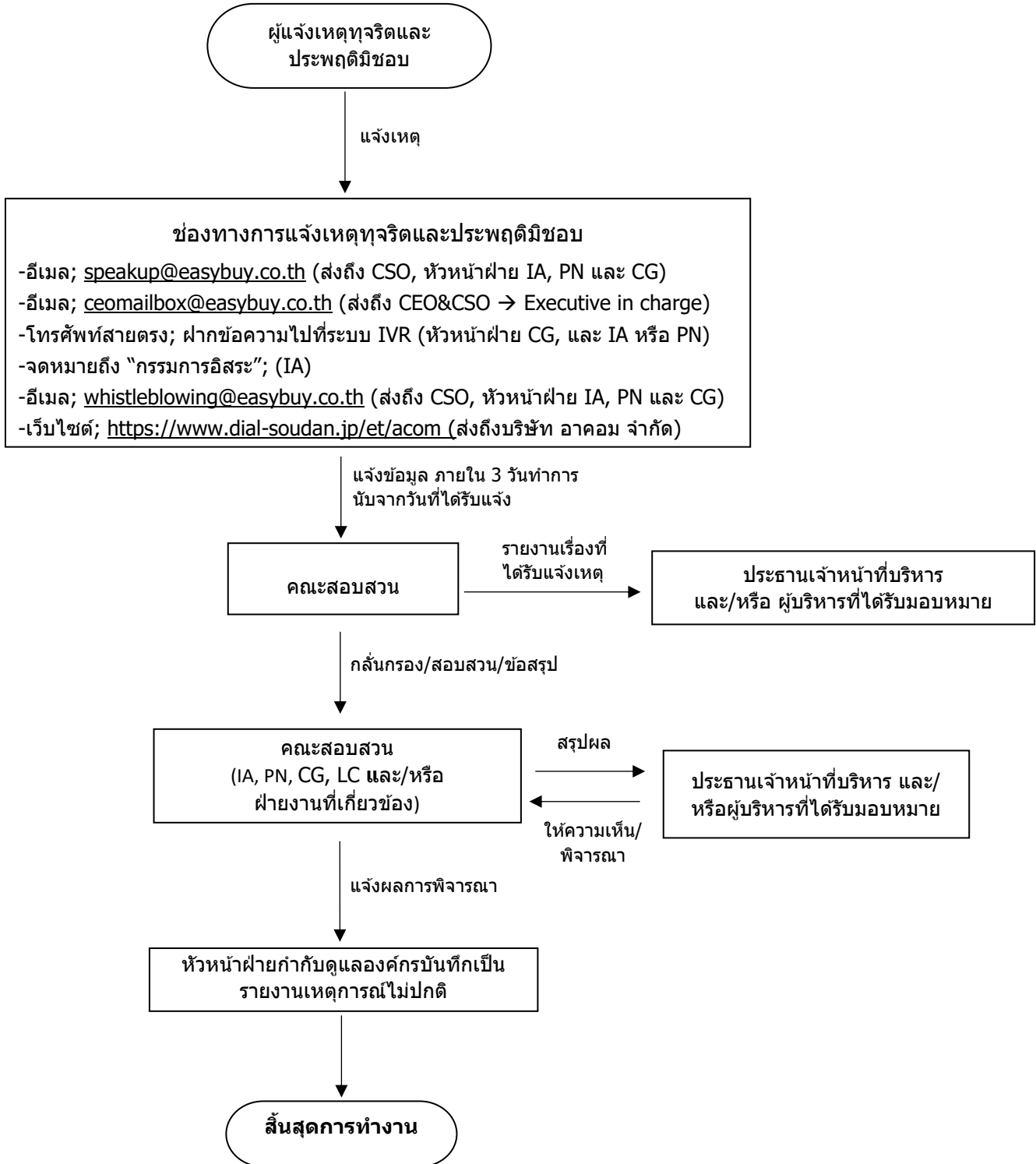
- 3.11 การฉ้อโกง หมายถึง การกระทำที่ผู้ใดหลอกลวงผู้อื่นโดยทุจริตด้วยการแสดงข้อความอันเป็นเท็จ หรือปกปิดข้อความจริงซึ่งควรบอกให้แจ้ง และโดยการหลอกลวงดังว่านั้นได้ไปซึ่งทรัพย์สินจากผู้ถูกหลอกลวงหรือบุคคลที่สาม หรือทำให้ผู้ถูกหลอกลวงหรือบุคคลที่สาม ทำ ถอน หรือทำลายเอกสารสิทธิ
- 3.12 คณะสอบสวน หมายถึง คณะทำงานประกอบด้วย หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน หัวหน้าฝ่ายบริหารงานบุคคล หัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลองค์กร เจ้าหน้าที่แผนกที่ปรึกษากฎหมายหรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการประเมินผล
- 3.13 การประพฤติมิชอบ หมายถึง การกระทำใด ๆ ที่ผิดกฎหมาย หรือฝ่าฝืน กฎ และระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.14 การคุกคามทางอำนาจ หมายถึง การกระทำหรือพฤติกรรมที่บุคคลซึ่งมีอำนาจหรือหน้าที่ใช้สถานะของตนในทางที่ผิดต่อผู้อื่นผ่านการทำร้ายร่างกาย การทำร้ายด้วยวาจา การทำร้ายจิตใจ และการเลือกปฏิบัติ ซึ่งรวมถึงการบังคับให้ทำงานที่เป็นไปไม่ได้หรือไม่จำเป็น การมอบหมายงานที่ต่ำกว่าขีดความสามารถของบุคคลหนึ่งอย่างชัดเจน การไม่มอบหมายงานใด ๆ เลย และการบุกรุกความเป็นส่วนตัว
- 3.15 การคุกคามทางเพศ หมายถึง พฤติกรรมทางเพศที่ไม่พึงประสงค์และไม่เหมาะสม เช่น การล่วงละเมิดทางเพศและการก่อความเดือดร้อนรำคาญทางเพศ ซึ่งไม่จำกัดแต่เพียงการข่มขืน การลวนลาม หรือการสัมผัสร่างกายเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการล่วงละเมิดด้วยสายตา คำพูด หรือท่าทาง
- 3.16 ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หมายถึง ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่ค้าทางธุรกิจ คู่แข่งทางธุรกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ ตามคำจำกัดความของจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.17 ผู้บังคับบัญชา หมายถึง พนักงานที่มีตำแหน่งงานระดับสูงกว่าตามกระบวนการรายงานตามปกติ
- 3.18 ผู้แจ้งเหตุฯ หมายถึง บุคคลผู้แจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบที่เกิดขึ้นภายในบริษัทฯ
- 3.19 การแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ หมายถึง กระบวนการที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พนักงานบริษัทฯ หรือบุคคลใด ๆ สามารถแจ้งเหตุประพฤติมิชอบร้ายแรงภายในองค์กร
- 3.20 ช่องทางการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ หมายถึง ช่องทางที่จัดไว้เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พนักงานหรือบุคคลใด ๆ สามารถรายงานเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบได้โดยปราศจากการตกเป็นเหยื่อ และได้รับผลกระทบ

4. เอกสารอ้างอิง

- 4.1 กฎอำนาจการอนุมัติ
- 4.2 จรรยาบรรณทางธุรกิจ
- 4.3 PC-CG-001T นโยบายต่อต้านการประพฤติมิชอบ
- 4.4 PC-CG-003T นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 4.5 PD-CG-001T ระเบียบปฏิบัติงานการบริหารจัดการเอกสารภายใน
- 4.6 PD-CG-002T ระเบียบปฏิบัติงานการเปิดเผยและการขออนุมัติเพื่อป้องกันการประพฤติมิชอบ
- 4.7 PD-PN-005T ระเบียบปฏิบัติงานการประชุมและความรับผิดชอบของคณะกรรมการประเมินผล
- 4.8 PD-PN-001T ระเบียบปฏิบัติงานเกี่ยวกับการทำงาน
- 4.9 ประมวลกฎหมายอาญา
- 4.10 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 3/16 |

5. แผนผังการปฏิบัติงาน



| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 4/16 |

6. กระบวนการ

ระเบียบปฏิบัติงานฉบับนี้ประกอบด้วยจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยบริษัทฯ มีจุดยืนที่ชัดเจนในการไม่ยินยอมให้เกิดการประพฤติมิชอบหรือพฤติกรรมใด ๆ ที่ส่อแววทุจริตภายในองค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินการสอบสวนและติดตามผลกรณีดังกล่าวอย่างจริงจัง โดยใช้มาตรการในการแก้ไขปัญหาภายใต้กรอบของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และเพื่อสนับสนุนแนวทางดังกล่าว บริษัทฯ ได้นำระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมาใช้ ทั้งในเชิงป้องกันและการตรวจสอบ ตลอดจนกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยมุ่งหวังให้สามารถป้องกัน ตรวจสอบ และแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งที่มีประสิทธิภาพ

ในส่วนของผู้บังคับบัญชาทุกระดับนั้น มีหน้าที่สำคัญในการร่วมกันดูแล ตรวจสอบ และสอบสวนการกระทำที่ส่อแววทุจริต รวมถึงให้คำแนะนำและสร้างความตระหนักรู้แก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์ขึ้นภายในหน่วยงานของตน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการแจ้งเบาะแสอย่างปลอดภัยโดยจัดให้มีช่องทางการป้องกันผู้แจ้งเหตุฯ จากการแจ้งเหตุทุจริตที่พบเห็น

6.1 ช่องทางการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ

1) อีเมล: speakup@easybuy.co.th

พนักงานสามารถส่งอีเมลถึง speakup@easybuy.co.th โดยข้อความจะถูกส่งไปยัง ประธานเจ้าหน้าที่กลยุทธ์ (CSO) หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน หัวหน้าฝ่ายบริหารงานบุคคล และหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลองค์กรโดยอัตโนมัติ

2) อีเมล: ceomailbox@easybuy.co.th

พนักงานสามารถส่งอีเมลถึง ceomailbox@easybuy.co.th โดยข้อความจะถูกส่งไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และ ประธานเจ้าหน้าที่กลยุทธ์ (CSO) โดยอัตโนมัติ หลังจากนั้นผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายจะดำเนินการรับแจ้งเหตุฯ ต่อไป

3) โทรศัพท์สายตรง

โทรศัพท์สายตรง ได้จัดไว้สำหรับให้พนักงานทำการติดต่อและฝากข้อความเพื่อรายงานเหตุฯ หรือฝากข้อความไว้ให้ติดต่อกลับ พนักงานผู้แจ้งเหตุฯ สามารถเลือกเจ้าหน้าที่ติดต่อกลับได้ว่าเป็นผู้ชายหรือผู้หญิง เจ้าหน้าที่จะทำการเก็บรหัสผ่านในการเข้าดูข้อความที่ฝากไว้แยกตามรายบุคคล และเก็บบันทึกข้อความการรายงานเหตุฯ

4) จดหมายเจ้าหน้าที่ถึง "กรรมการอิสระ"

ผู้แจ้งเหตุฯ ที่เป็นบุคคลภายนอกองค์กรรวมถึงพนักงานสามารถแจ้งหรือรายงานเหตุฯ ให้แก่ "กรรมการอิสระ" โดยให้ส่งจดหมายมายังที่อยู่ของสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นผู้รับจดหมาย

5) อีเมล: whistleblowing@easybuy.co.th

ผู้แจ้งเหตุฯ ที่เป็นบุคคลภายนอกองค์กร สามารถส่งอีเมลถึง whistleblowing@easybuy.co.th โดยข้อความจะถูกส่งไปยัง ประธานเจ้าหน้าที่กลยุทธ์ (CSO) หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน หัวหน้าฝ่ายบริหารงานบุคคล และหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลองค์กรโดยอัตโนมัติ

6) เว็บไซต์: <https://www.dial-soudan.jp/et/acom>

พนักงานสามารถแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบผ่านเว็บไซต์ที่อยู่บนอินเทอร์เน็ตของบริษัทฯ ได้ โดยเรื่องที่แจ้งจะถูกส่งไปยัง บริษัทฯ อาคอม จำกัด โดยอัตโนมัติ หลังจากที่ยังที่บริษัทฯ อาคอม จำกัด ได้รับแจ้งเหตุฯ จากพนักงานแล้วจะทำการพิจารณาและดำเนินการตามกระบวนการต่อไป

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 5/16 |

ผู้แจ้งเหตุฯ รวมถึงพนักงานสามารถใช้ "แบบฟอร์มการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ" ที่อยู่ในอินทราเน็ต และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้ โดยกรอกรายละเอียดเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ และส่งผ่านช่องทางแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ

รายงานการแจ้งเหตุฯ ที่ได้กรอกลงบนแบบฟอร์มการแจ้งเหตุฯ ทุกฉบับจะถูกควบคุมและจัดเก็บไว้โดยฝ่ายกำกับดูแลองค์กร

6.2 การแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ

ผู้แจ้งเหตุฯ สามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยตัวตนในการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้แจ้งเหตุฯ เปิดเผยตัวตนและให้ข้อมูลและหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอ

ในกรณีที่ผู้แจ้งเหตุฯ ไม่เปิดเผยตัวตน ผู้รับเรื่องหรือคณะสอบสวนจะทำการตรวจสอบความชัดเจนของข้อมูล และความสมเหตุสมผลของหลักฐาน และจะไม่รับเรื่องหากเป็นกรณี ดังนี้

- 1) เรื่องที่ไม่ระบุพยาน หลักฐานหรือพฤติการณ์การทุจริตหรือประพฤติมิชอบอย่างชัดเจนเพื่อดำเนินการสอบสวนหาข้อเท็จจริง
- 2) เรื่องที่ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องที่มีหน้าที่ได้วินิจฉัยเสร็จเด็ดขาดอย่างเป็นธรรมแล้วตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบปฏิบัติงาน และคู่มือปฏิบัติงานภายในของบริษัทฯ เช่น การรายงานเหตุการณ์ไม่ปกติหรือการกระทำผิดกฎหมายแรงงาน
- 3) เรื่องที่ได้รับไว้พิจารณาและยังไม่มีข้อมูลหรือหลักฐานใหม่เพิ่มเติม

6.3 การแต่งตั้งคณะสอบสวน

- 1) หากสมาชิกใดของคณะสอบสวน มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำทุจริตหรือประพฤติมิชอบซึ่งถูกรายงานโดยผู้แจ้งเหตุฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาและแต่งตั้งบุคคลอื่นให้รับผิดชอบในการปฏิบัติและดำเนินการแทน โดยให้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของคณะสอบสวน
- 2) ในกรณีที่หัวหน้าฝ่ายและ/หรือผู้บริหารใด ถูกแจ้งหรือรายงานเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบจากผู้แจ้งเหตุฯ คณะกรรมการประเมินผลอาจพิจารณาและแต่งตั้งสมาชิกของคณะสอบสวนเป็นการเฉพาะ โดยให้ปฏิบัติหน้าที่เช่นเดียวกับคณะสอบสวน
- 3) ในกรณีที่สมาชิกใดของคณะสอบสวนมีเหตุจำเป็นที่ไม่อาจหลีกเลี่ยงได้ ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมดำเนินการสอบสวนได้ สมาชิกดังกล่าวอาจมอบหมายให้บุคคลอื่น ("บุคคลที่ได้รับมอบหมาย") ปฏิบัติหน้าที่แทนตนได้ โดยบุคคลที่ได้รับมอบหมายนั้นจะต้องผ่านการเห็นชอบจากสมาชิกของคณะสอบสวนที่เหลืออยู่และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ/หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายทราบถึงการมอบหมายดังกล่าวด้วย
- 4) การแต่งตั้งบุคคลที่ได้รับมอบหมายอาจกระทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือบอกกล่าวด้วยวาจาและจะต้องคำนึงถึงการรักษาข้อมูลไว้เป็นความลับ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และความสมมูลด้วย

6.4 การดำเนินการสอบสวน

- 1) สมาชิกของคณะสอบสวนผู้ที่ได้รับการแจ้งเหตุฯ จะต้องทำการแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบที่ได้รับเข้ามาแก่คณะทำงานเพื่อรับทราบผ่านทางอีเมลหรือทำการประชุมภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับแจ้งเหตุฯ
- 2) หัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลองค์กร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย จะรายงานเรื่องที่ได้รับเข้ามาแก่ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบโดยไม่ชักช้าและจะจัดประชุมโดยเชิญสมาชิกจากคณะสอบสวน และ/หรือหัวหน้าฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการกลั่นกรอง สอบสวนและประเมินข้อเท็จจริง

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 6/16 |

- 3) คณะสอบสวนจะเสนอข้อเท็จจริงและข้อสรุปจากการสอบสวนต่อผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อพิจารณาและให้ความเห็นในการดำเนินการต่อไปตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะถือเป็นอันสิ้นสุดหน้าที่ของคณะสอบสวน
- 4) ในกรณีที่บุคคลใดกระทำความผิดหรือแจ้งความอันเป็นเท็จอันเป็นการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติงานเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ บุคคลดังกล่าวอาจได้รับโทษตามและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องหรือตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6.5 ระยะเวลาในการดำเนินการสอบสวน

การสอบสวนต้องเสร็จสิ้นภายใน 30 วันทำการนับจากวันที่ได้รับแจ้งเหตุฯ อย่างไรก็ตามในกรณีที่ไม่มีข้อเท็จจริงหรือหลักฐานเพียงพอที่จะสรุปผล ระยะเวลาการสอบสวนอาจขยายออกไปได้

6.6 การรายงาน

- 1) หลังจากเสร็จสิ้นขั้นตอนการดำเนินการสอบสวนแล้ว คณะสอบสวนจะดำเนินการแจ้งแก้หัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลองค์กรเพื่อบันทึกเป็นรายงานเหตุการณ์ไม่ปกติ ในเรื่องที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายได้พิจารณาและให้ความเห็นให้มีการดำเนินการต่อไปตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง
- 2) ภายหลังจากการสอบสวนเสร็จสิ้น คณะสอบสวนจะแจ้งยุติการดำเนินการสอบสวนให้แก่ผู้แจ้งเหตุฯ รับทราบ

6.7 การรักษาข้อมูลเป็นความลับและการปกป้องผู้แจ้งเหตุฯ

คณะกรรมการประเมินผล คณะสอบสวน ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจะต้องปกป้องข้อมูลที่ได้รับรายงานหรือที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บุคคลนั้นจะต้องได้รับการลงโทษทางวินัยของบริษัทฯ

การแจ้งเหตุใด ๆ ก็ตามที่เป็นการรายงานโดยสุจริต จะได้รับการปกป้องไว้เป็นความลับภายใต้นโยบายบริษัทฯ การเปิดเผยตัวตนของผู้แจ้งเหตุฯ จะต้องได้รับการยินยอมจากผู้นั้นก่อนเว้นแต่การเปิดเผยดังกล่าวเป็นไปตามเจ้าหน้าที่ตำรวจหรือหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเท่านั้น การปกป้องตามหัวข้อนี้คือการปกป้องผู้แจ้งเหตุฯ จากการตกเป็นเหยื่ออันเป็นผลจากการรายงานเหตุฯ นั้น และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเหตุฯ รวมถึงพยานจะต้องไม่ถูกเปิดเผยตัวตนหากมีการร้องขอ

ผู้บังคับบัญชาต้องห้ามพนักงานไม่ให้รายงานข้อมูลอันเป็นเท็จโดยมีเจตนามุ่งปองร้าย หากพบการรายงานอันเป็นเท็จดังกล่าวผู้รายงานจะต้องได้รับการลงโทษทางวินัยของบริษัทฯ หรือถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

6.8 บทบาทและความรับผิดชอบ

- 1) คณะสอบสวน
 - A) ปฏิบัติหน้าที่เป็นศูนย์รับแจ้งเหตุฯ ของช่องทางการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ
 - B) ดำเนินการกลั่นกรองรายงานที่เข้ามาในเบื้องต้นจากผู้แจ้งเหตุฯ โดยพิจารณาความเป็นไปได้และผลกระทบจากสถานการณ์การรายงานนั้น
 - C) รวบรวมและพิจารณาข้อเท็จจริง พยานหลักฐาน จากผู้แจ้งเหตุฯ หัวหน้าฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
 - D) ในบางรูปการ คณะสอบสวนอาจรวบรวมข้อเท็จจริงเพิ่มเติมจากการสืบสวนในทางอ้อม
 - E) หัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลองค์กร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทำการจัดบันทึกรายงานการประชุม และนำเสนอข้อเท็จจริงและสรุปต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 7/16 |

2) ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย

- A) พิจารณาข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานที่ถูกรวบรวมให้โดยคณะสอบสวน
- B) พิจารณาและให้ความเห็นต่อประเด็นก่อนที่คณะสอบสวนจะนำเสนอข้อเท็จจริง พยานหลักฐานและข้อสรุปต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาให้มีการดำเนินการต่อไปตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง

3) หัวหน้างานของฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

- A) ให้การสนับสนุนคณะสอบสวน โดยการสืบสวนข้อเท็จจริงอื่น ๆ และพยานหลักฐานต่าง ๆ
- B) เข้าร่วมประชุมกับคณะสอบสวนเมื่อได้รับการร้องขอเพื่อยื่นหรือแจ้งข้อเท็จจริงของเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบที่มีความเกี่ยวข้องกับฝ่ายงานที่อยู่ในความดูแลรับผิดชอบของตน

4) คณะกรรมการประเมินผล

- A) พิจารณาและตัดสินใจประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบปฏิบัติงาน และคู่มือปฏิบัติงานของบริษัทฯ
- B) มอบหมายแต่งตั้งสมาชิกของคณะสอบสวนเป็นการเฉพาะ ในกรณีที่หัวหน้าฝ่ายงาน และ/หรือผู้บริหารเป็นผู้ถูกรายงานว่ามีส่วนเกี่ยวข้องกับเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบจากผู้แจ้งเหตุฯ

7. การจัดเก็บเอกสาร

ไม่มี

8. รอบการทบทวนระเบียบปฏิบัติงาน

ระเบียบปฏิบัติงานฉบับนี้ ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติตามกฎหมายอำนาจการอนุมัติ และกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปีนับจากวันที่มีผลบังคับใช้ อย่างไรก็ตาม อาจมีการทบทวนตามระยะเวลาที่เหมาะสม หากมีการปรับปรุงแก้ไขหรือยกเลิกเนื้อหาที่มีนัยสำคัญ

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 8/16 |

9. เอกสารแนบ

9.1 เอกสารแนบ 1

ตัวบ่งชี้ของการทุจริตและการประพฤติมิชอบ

รายละเอียดดังต่อไปนี้เป็นตัวบ่งชี้ (สัญญาณอันตราย) ที่จะสามารถแสดงถึงความเป็นไปได้ของการทุจริตและการประพฤติมิชอบ

1) ตัวบ่งชี้ที่บุคคลมีความน่าสงสัยในการกระทำการทุจริตและการประพฤติมิชอบ

- A) มีหนี้สินส่วนบุคคลสูงอย่างผิดปกติ
- B) มีการใช้จ่ายในการดำรงชีวิตมากเกินไป
- C) มีนิสัยชอบการเสี่ยงโชคมากกว่าปกติ
- D) มีปัญหาด้านแอลกอฮอล์ / ยาเสพติด
- E) ถูกกดดันจากครอบครัวและเพื่อนฝูง
- F) มีความรู้สึกว่าได้รับค่าจ้างน้อยเกินไป
- G) มีความรู้สึกที่ไม่ได้รับการยอมรับในเรื่องผลการปฏิบัติงาน
- H) มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับผู้บริหารของบริษัทฯ
- I) มีทัศนคติแบบผลประโยชน์แลกเปลี่ยน
- J) มีความต้องการที่จะ "ต่อต้านระบบ"
- K) มีประวัติอาชญากรรม
- L) ไม่มีการหยุดงานพักผ่อน
- M) ไม่อนุญาตให้ผู้เข้าถึงขอบเขตงานในความรับผิดชอบของตน
- N) ไม่เปิดเผยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2) ตัวบ่งชี้การทุจริตและการประพฤติมิชอบที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร

- A) มีการหมุนเวียนพนักงานสำคัญ ๆ อย่างรวดเร็ว จากการลาออกหรือการไล่ออก
- B) มีการบริหารที่ไม่ซื่อสัตย์และครอบงำ
- C) มีโปรแกรมการอบรมไม่เพียงพอ
- D) มีโครงสร้างธุรกิจที่ซับซ้อน
- E) หน่วยงานตรวจสอบภายในไม่มีประสิทธิภาพ
- F) มีปัญหาต่อเนื่องกับหน่วยงานกำกับ
- G) มีการบันทึกรายการบัญชีปลายปีอย่างผิดปกติปลายปีอย่างผิดปกติ

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 9/16 |

9.2 เอกสารแนบ 2

แบบฟอร์มการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ

เลขที่ WB...../20.....

เขียนวันที่.....

1. ระบุสถานที่ วันเดือนปี เวลาที่เกิดเหตุหรือพบเหตุการณ์
 สถานที่.....
 วัน เดือน ปี.....เวลา.....
2. ระบุบุคคลผู้ที่เกี่ยวข้องในเหตุการณ์
 - 2.1 ชื่อ – สกุล บุคคลต้นเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ
 - 1.....
 - 2.....
 - 3.....
 - 2.2 ชื่อ – สกุล ของพยานบุคคล/ผู้ที่ยู่ร่วมในเหตุการณ์
 - 1..... 2.....
 - 3..... 4.....
 - 5..... 6.....
3. ระบุหรืออธิบายเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

4. ระบุเอกสารหรือหลักฐานที่อาจใช้เป็นเบาะแสในการสืบสวน

5. โปรดระบุข้อมูลของตัวท่าน (ท่านสามารถประสงค์ไม่ออกนามได้) และเบอร์ที่สามารถติดต่อกลับ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลของท่านไว้เป็นความลับ โดยจะเปิดเผยเฉพาะเหตุจำเป็นเท่านั้น
 ชื่อ – สกุล.....รหัสพนักงาน.....
 ฝ่ายงาน.....
 เบอร์ติดต่อ.....

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|-------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 10/16 |

10. ประวัติการแก้ไข

วันที่จัดตั้งระเบียบปฏิบัติงานฉบับนี้ คือ วันที่ 4 พฤษภาคม 2008

| แก้ไขครั้งที่ | หน้าที่แก้ไข | รายละเอียด | วันที่บังคับใช้ |
|---------------|--------------|---|--------------------|
| 1 | - | - เพิ่มช่องทางในการแจ้งเหตุใหม่ไปยังกรรมการอิสระ | 18 พฤศจิกายน 2009 |
| 2 | - | - ปรับปรุงกระบวนการแจ้งเหตุทุจริต - เพิ่มช่องทางการแจ้งเหตุทางโทรศัพท์ใหม่ไปยังฝ่ายแผนงานและควบคุมองค์กร | 24 กุมภาพันธ์ 2010 |
| 3 | - | เปลี่ยนชื่อ ฝ่ายแผนงานและควบคุมองค์กรเป็น ฝ่ายควบคุมองค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับผังโครงสร้างองค์กร ที่ประกาศใช้ | 1 มกราคม 2013 |
| 4 | - | - เปลี่ยนชื่อ ฝ่ายควบคุมองค์กร เป็น สำนักกำกับองค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับผังโครงสร้างองค์กร | 1 กรกฎาคม 2014 |
| 5 | - | - จัดหาช่องทางแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบสำหรับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - เพิ่มคำจำกัดความของคำว่า "ประพฤติมิชอบ" "ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย" "พนักงานระดับหัวหน้างาน" และ "ผู้แจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ" - เพิ่มคำจำกัดความของคำว่า "ทุจริต" "การคุกคามทางอำนาจ" "การคุกคามทางเพศ" ซึ่งอยู่ภายในขอบเขตของคำว่า ประพฤติมิชอบ - กำหนดระยะเวลาของขั้นตอนการสอบสวน - แก้ไขกระบวนการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ | 25 กันยายน 2015 |
| 6 | - | - แก้ไขให้เป็นไปตามข้อบังคับการบริหารจัดการสำหรับกฎและข้อบังคับภายในบริษัทฯ - เพิ่ม ขอบเขตข้อบังคับ - แก้ไขความหมายจาก "เป็นคณะกรรมการย่อยของบริษัทฯ ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารทุกท่าน มีหน้าที่ในการประเมินผลและพิจารณาบทลงโทษต่อพนักงานบริษัทฯ" เป็น "คณะกรรมการของบริษัทฯ ที่มีสมาชิกตามข้อบังคับการประชุมและความรับผิดชอบของคณะกรรมการประเมินผล มีหน้าที่ในการประเมินผลและพิจารณาบทลงโทษต่อพนักงานบริษัทฯ" - เพิ่มบท 5 และเพิ่มเอกสารที่เกี่ยวข้องลงใน บท 5 เอกสารอ้างอิง - เพิ่มผู้รับอีเมล : whistleblowing@easybuy.co.th เป็นหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน หัวหน้าฝ่ายบริหารงานบุคคล หัวหน้าสำนักกฎหมาย และหัวหน้าสำนักกำกับธุรกิจองค์กร - เพิ่ม หัวหน้าฝ่าย IA, PN และ LG หลังอีเมล whistleblowing@easybuy.co.th - เปลี่ยนรอบการทบทวนจากทุก 3 ปี เป็นทุกปี | 1 ตุลาคม 2017 |

| | | | |
|--|---------------------|------------------------------------|-------|
| ระเบียบปฏิบัติงานการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน) | | วันที่บังคับใช้ : 1 ตุลาคม 2025 | |
| รหัสเอกสาร : | PD-CG-005T | แก้ไขครั้งที่ : | 9 |
| ฝ่ายที่จัดทำ : | ฝ่ายกำกับดูแลองค์กร | เลขหน้า : | 11/16 |

| แก้ไขครั้งที่ | หน้าที่แก้ไข | รายละเอียด | วันที่บังคับใช้ |
|---------------|--------------|---|-----------------|
| 7 | - | <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มความหมายของคำว่า “ผู้บริหาร” และ “ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย” - เพิ่มเติมตัวอย่างเป็น “เช่น การคอร์รัปชัน การยกยอก หรือ การตกแต่งบัญชี เป็นต้น” - แก้ไขตัวอย่างเป็น “ให้สินบนเจ้าหน้าที่รัฐเพื่อเร่งรัดกระบวนการทำงานโดยมิชอบ เพื่อปกปิดการกระทำผิด หรือ เพื่อให้เจ้าหน้าที่รัฐตัดสินใจใด ๆ อันเป็นประโยชน์ต่อบริษัท” - (1) เพิ่มข้อความ “ทั้งนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้แจ้งเหตุฯ เปิดเผยตัวตน และให้ข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นความผิดโดยได้มีแนวทางการคุ้มครองผู้แจ้งเหตุไว้แล้วในข้อ 6.3” และเพิ่มข้อพิจารณากรณีผู้แจ้งเหตุไม่เปิดเผยชื่อ - (4) เพิ่ม ขั้นตอนการแจ้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารสำนักกำกับธุรกิจองค์กรหรือต่อรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ได้รับมอบหมาย - (7) ตัดกรณี “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่รับผิดชอบข้อบังคับการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ” ออก - เปลี่ยน “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารผู้รับผิดชอบดูแล” เป็น “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ได้รับมอบหมาย” - ตัดช่องทางการส่งจดหมายไปที่ ตู ป.ณ. “ศูนย์รับแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ” (CO) - เพิ่มหน้าที่ของ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย | 15 ธันวาคม 2018 |
| 8 | - | <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มช่องทางการแจ้งเหตุทุจริตและประพฤติมิชอบ | 1 ตุลาคม 2024 |
| 9 | - | <ul style="list-style-type: none"> - แก้ไขรูปแบบและส่วนประกอบของเอกสารเพื่อให้สอดคล้องกับระเบียบปฏิบัติงานการบริหารจัดการเอกสารภายใน | 1 ตุลาคม 2025 |