

นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท โรแยล พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้กฎหมายและหลักจริยธรรมอันดีของสังคม บริษัทฯควรจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุมีผล และเป็นอิสระ รวมทั้งปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯโดยรวมเป็นสิ่งสำคัญ ซึ่งผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรของบริษัทฯเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯและผู้ถือหุ้นทุกราย จึงเห็นควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

1. วัตถุประสงค์

- (1) เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯมีแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตและไม่แสวงหาประโยชน์ส่วนตน
- (2) เพื่อให้รายการได้ผ่านกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใสโดยกรรมการและผู้บริหารด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบและซื่อสัตย์สุจริต โดยผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

2. คำนิยาม

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หมายถึง สถานการณ์หรือการกระทำหรือการงดเว้นการกระทำที่บุคคลหนึ่ง ๆ มีความขัดแย้งระหว่างบทบาทหน้าที่ส่วนตน และบทบาทหน้าที่ในบริษัทฯ หรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว กับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อตัดสินใจ อาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติภาระหน้าที่ได้อย่างเที่ยงธรรม หรืออาจไม่ก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ หรือนำไปสู่การทุจริตและประพฤติมิชอบได้

3. ขอบเขต

นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ ใช้กับบุคคลที่ปฏิบัติงานอยู่ในทุกระดับชั้นของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติงานประจำตามสัญญา ประเภทที่กำหนดเวลาหรือชั่วคราว ที่ปรึกษา พนักงานฝึกงาน พนักงานที่ถูกส่งไปปฏิบัติงานชั่วคราวที่อื่น พนักงานที่ปฏิบัติงานในประเทศ พนักงานชั่วคราว ตัวแทน ผู้สนับสนุน หรือบุคคลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

4. ระเบียบ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติ

- (1) เปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทันทีที่มีการทำรายการ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯมีการกำกับดูแลและตรวจสอบเรื่องดังกล่าวเป็นประจำ จึงได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจรายการที่มีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยการสำรวจจะดำเนินการทั้งกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงผู้จัดการฝ่ายและพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละครั้ง

- (2) หลีกเลี่ยงการทำรายการเกี่ยวโยงกับตนเองและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและไม่กระทำการในลักษณะใด ๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง
- (3) ผู้มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (4) การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้
 - (4.1) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน
 - (4.2) การใช้ข้อมูลของบริษัทที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
 - (4.3) การใช้สิทธิหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทที่ฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (5) กรณีที่เป็นรายการธุรกรรมปกติ เช่น รายการซื้อขายสินค้า การให้บริการ หรือการให้สนับสนุนทางการเงิน เป็นต้น บริษัทสามารถทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ซึ่งต้องจัดทำสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบ และให้ความเห็นทุกไตรมาสที่มีการทำรายการดังกล่าว
- (6) กรณีรายการธุรกรรมอื่น ๆ นอกเหนือจากรายการธุรกรรมปกติ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการ และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าขายปกติในตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรม มีความสมเหตุสมผล ทั้งนี้ การเข้าทำรายการธุรกรรมดังกล่าวเมื่อผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป ซึ่งขึ้นอยู่กับขนาดของรายการ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับ โดยกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและไม่ลงมติในวาระนั้น ๆ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทจะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี
- (7) กำกับดูแลและรับผิดชอบให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัท จะเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับบริษัท กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่

ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อย่างแท้จริง

- (8) คณะกรรมการบริษัทจะต้องกำกับดูแลให้บริษัทฯปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกจากนี้บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในสารสนเทศต่างๆตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้วย
- (9) จัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงว่าบริษัทมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทสามารถได้รับข้อมูลของบริษัทเพื่อติดตามดูแลการทำรายการระหว่างกันของบริษัทที่มีนัยสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าว โดยให้กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบภายในสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทรับทราบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
- (10) รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ คำสั่ง หรือกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนถึงการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

5. การสอบทานและการรายงาน

ให้ฝ่ายตรวจสอบภายในและงานกำกับดูแล มีหน้าที่สอบทานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามแนวทางและแผนการตรวจสอบภายในประจำปี หากพบว่ามีคามผิดปกติหรือมีการปฏิบัติที่ส่อไปในทางทุจริต ให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานเจ้าหน้าที่ทราบทันที เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไข การป้องกัน และมาตรการลงโทษต่อไป

6. บทลงโทษ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ ถือเป็นกรกระทำ ความผิดตามนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทฯกำหนด และโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 สิงหาคม 2567 เป็นต้นไป