นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(Conflict of Interest Policy)

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน)

นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ฉบับทบทวนประจำปี 2569 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569 และมีผลบังคับใช้กับบริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 01 มีนาคม พ.ศ. 2569 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิก

บันทึกการแก้ไขนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy)

ลำดับ	วันที่ได้รับอนุมัติ	วันที่บังคับใช้	สาเหตุการแก้ไข
1	21/08/2562 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2562)	6/9/2562	**นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ฉบับแรก**
2	28/04/2566 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566)	15/05/2566	**นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 1** แก้ไขทั้งฉบับเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3	23/02/2567 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2567)	01/03/2567	**นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 2** 1) แก้ไขหัวข้อ 1.1 เป็น “บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องแจ้งข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยต่อเลขานุการบริษัท เพื่อให้บริษัทจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายรับทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น” 2) แก้ไขหัวข้อ 1.2 เป็น “เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจและเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นประจำทุกสิ้นปี และนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง 3) แก้ไขหัวข้อ 2.2 เป็น “กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเกี่ยวโยงกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปในลักษณะที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติโดยหลักการไว้แล้ว ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของ

ลำดับ	วันที่ได้รับอนุมัติ	วันที่บังคับใช้	สาเหตุการแก้ไข
			บริษัท และจัดทำสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาสที่มีการทำรายการดังกล่าว
4	27/02/2568 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2568)	05/03/2568	**นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ฉบับทบทวนประจำปี 2568 (แก้ไขครั้งที่ 3)** แก้ไขเรื่องการทบทวน หน้าที่ 1
5	28/03/2568 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568) (หลังแปรสภาพ)	01/04/2568	**นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy) ฉบับที่ 2568/1 (แก้ไขครั้งที่ 4)** บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
6	26/02/2569 (ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2569)	01/03/2569	**นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy) ฉบับทบทวนประจำปี 2569** ไม่มีการแก้ไขนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy)

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน)

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสและตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy) (“นโยบาย”) เพื่อควบคุมและป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเพื่อให้บุคลากร[1]ของบริษัทและบริษัทย่อย มีความเข้าใจและปฏิบัติเกี่ยวกับรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ทำให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย และบริษัทจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาทบทวนนโยบายฉบับนี้ตามความเหมาะสม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ คำจำกัดความที่ใช้ในนโยบายฉบับนี้ให้มีความหมายตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมาย หลักเกณฑ์ ประกาศ และคำสั่งอื่นใดที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทกำหนดกรอบในการดำเนินการเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

1. กำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้
    1.1. บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องแจ้งข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยต่อเลขานุการบริษัท เพื่อให้บริษัทจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายรับทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
    1.2. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจและเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นประจำทุกสิ้นปี และนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
    1.3. กรณีมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียดังกล่าวต่อเลขานุการบริษัทโดยมิชักช้าภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
    1.4. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานนั้น
    1.5. บริษัทเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูล

[1] บุคลากร หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร ที่ปรึกษา พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อย

รายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในงบการเงินตามที่มาตรฐานบัญชีได้กำหนดไว้ด้วย

2. ยึดมั่นและปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Conduct) อย่างเคร่งครัด หลีกเลี่ยงการทำรายการระหว่างกันหรือรายการเกี่ยวโยงกับตนเองและ/หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง[2] และบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน[3] ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและบริษัทย่อย และไม่กระทำการในลักษณะใด ๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

2.1. การกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการของบริษัท ผู้บริหารและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่น นอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อย ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

1) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน

2) การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

3) การใช้ตำแหน่ง อำนาจหน้าที่ ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่ฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไป ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

2.2. กรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเกี่ยวโยงกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปในลักษณะที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติโดยหลักการไว้แล้ว ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และจัดทำสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาสที่มีการทำรายการดังกล่าว

2.3. การทำรายการอื่นที่มีลักษณะเป็นรายการระหว่างกันหรือรายการเกี่ยวโยงกัน ซึ่งมิใช่เป็นธุรกรรมปกติ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นก่อน และให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกันตามกฎหมาย และนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท

2.4. เลขานุการบริษัท และ/หรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับทราบวาระการประชุมใดที่เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกรรมการบริษัทและ/หรือกรรมการชุดย่อยจะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ พร้อมทั้งรายชื่อกรรมการที่อาจมีส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาวาระดังกล่าวต่อไป

2.5. กรรมการและผู้บริหาร และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำรายการที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความ

[2] บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ได้แก่ (1) กรรมการหรือผู้บริหาร (2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (3) ผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางการสมรส หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลข้างต้น (1)-(3) ได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง บุตร หรือคู่สมรสของบุตร และนิติบุคคลที่บุคคลข้างต้น (1)-(3) ถือหุ้นหรือมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

[3] อ้างอิงตามนโยบายการทำรายงานที่เกี่ยวโยงกัน

ขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและบริษัทย่อยทั้งทางตรงและทางอ้อม จะต้องไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น หรือไม่แสดงความเห็น หรืออนุมัติรายการที่ตนและ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การตัดสินใจของกรรมการและผู้บริหาร เป็นไปอย่างยุติธรรม โปร่งใสและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

3. กำหนดโครงสร้างธุรกิจที่ไม่ทับซ้อนหรือขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำหนดโครงสร้างองค์กร โดยแบ่งแยกหน้าที่รับผิดชอบ ลักษณะการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีอิสระต่อกัน เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

4. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้น การเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือที่ปรึกษาในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกัน หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งทางการค้า หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย การถือหุ้นและการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่นจะสามารถกระทำได้ หากการถือหุ้นหรือการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทและการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย อีกทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมาย หลักเกณฑ์ ประกาศ และคำสั่งอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

5. กำกับ ดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีประสิทธิภาพ รอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบาย นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยต้องจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

6. นโยบายฉบับนี้มีผลบังคับใช้กับบริษัทและบริษัทย่อย โดยสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อยลงนามรับทราบและถือปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำทุกปี ผู้ใดฝ่าฝืนจะต้องได้รับโทษตามระเบียบของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทจะทบทวนนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง

นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ฉบับทบทวนประจำปี 2569 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569 และมีผลบังคับใช้กับบริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 01 มีนาคม พ.ศ. 2569 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิก

.....

(นายสุรชัย จิตตรัตน์เสนีย์)

ประธานกรรมการ

บริษัท กลุ่มสมอทอง จำกัด (มหาชน)