

**นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
กลุ่มบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)**

คณะกรรมการบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยยึดหลักการที่ว่า การตัดสินใจทุกประการในการดำเนินธุรกิจจะต้องมุ่งเน้นถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยในประเทศ (“บริษัทฯ”) และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ พร้อมทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือความไม่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติ ได้กำหนดแนวทางสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ดังนี้

1. ห้ามใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมจากลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลอื่น ทั้งในด้านการเงิน หรือธุรกิจอื่นใดก็ตาม
2. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ จะต้องไม่ให้กู้ หรือกู้ยืมเงิน หรือเรียกรับเงินจากลูกค้า หรือคู่ค้า เว้นแต่เป็น การกู้ยืมเงินจากธนาคาร หรือสถาบันการเงิน ในฐานะลูกค้าของธนาคาร หรือสถาบันการเงินดังกล่าว
3. ห้ามนำความลับ หรือ ข้อมูลของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง
4. หลีกเลี่ยงการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นไปเพื่อสนับสนุนการธุรกิจปกติ และ/หรือ เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยกำหนดให้กระทำรายการดังกล่าวเสมือนว่าบริษัทฯ ทำรายการกับบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm’s length basis) และ เป็นไปตามนโยบายการทำรายการเกี่ยวโยงกัน / รายการระหว่างกัน ทั้งนี้ การเข้าทำรายการประเภทดังกล่าวในแต่ละครั้ง ต้องมีการรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
5. ในกรณีมีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจปกติ และ/หรือ ไม่ใช่การสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติ ซึ่งเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามนโยบายการทำรายการระหว่างกัน และ/หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด

ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น ๆ เข้าร่วมประชุม หรือเข้ามามีส่วนร่วมหรือมีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในการอนุมัติรายการนั้น ๆ เว้นแต่การเข้าร่วมประชุมเพื่อการให้ข้อมูลประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเท่านั้น

6. กรณีที่ผู้บริหาร พนักงาน หรือญาติสนิท เข้าไปเป็นกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น หรือผู้บริหาร หรือมีส่วนร่วมหรือดำเนินธุรกรรมใดๆ กับบริษัทฯ ซึ่งสงสัยว่าอาจจะมีผลประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการและข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและ บริษัทย่อย แนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือนโยบาย ระเบียบ ปฏิบัติอื่นของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี อย่างเคร่งครัด โดยในกรณีเป็นกรรมการ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย หรือผู้บริหารของบริษัทฯ ให้รายงานให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อให้เลขานุการบริษัทรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้น ทราบต่อไป (ตามแต่กรณี) และสำหรับกรณีเป็นพนักงานบริษัทฯ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาในสายงานโดยตรง
7. บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ รายงานประจำปี รวมถึงแบบแสดงรายการข้อมูล (แบบ 56-1) เป็นประจำทุกปี
8. บริษัทฯ จัดให้มีการฝึกอบรมเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างสม่ำเสมอโดยกำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
9. หากผู้บริหาร พนักงานรายใดกระทำการโดยจงใจ ประมาทเลินเล่อ หรือเพิกเฉยไม่ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดวินัย ย่อมได้รับโทษทางวินัยตามควรแก่กรณี

นโยบายฉบับนี้ ได้รับการทบทวนและอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2567 ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2567 เป็นต้นไป