

นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

---

บริษัท ลีโอ โกลบอล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

## นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ลีโอ โกลบอล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) กำหนดนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัท เพื่อให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน การเปิดเผยข้อมูล และการอนุมัติรายการของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้การดำเนินธุรกรรมเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ

### 1. ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้มีผลใช้บังคับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย โดยนโยบายฉบับนี้ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท มีผลบังคับตั้งแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทได้ลงมติอนุมัตินโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ รายละเอียดแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายจะถูกกำหนดไว้ในเอกสารแนวทางการปฏิบัติการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### 2. หน้าที่ความรับผิดชอบ

**2.1 คณะกรรมการบริษัท** ทำหน้าที่อนุมัตินโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องเป็นไปตามที่นโยบายกำหนด

**2.2 คณะกรรมการชุดย่อย** ได้แก่

- คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่
  - สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพียงพอ และเหมาะสม
  - พิจารณาเบาะแสและตรวจสอบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และพิจารณาบทลงโทษ แนวทางแก้ไขเยียวยา และมาตรการป้องกันการเกิดซ้ำ
  - ทบทวน และอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในเรื่องความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้องกับเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- คณะกรรมการบริษัทกิตติบาล และความยั่งยืนของกิจการ ทำหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ซึ่งครอบคลุมประเด็นด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สิทธิมนุษยชน และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ พร้อมทั้งกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานให้สอดคล้องตามนโยบายและเป้าหมายที่บริษัทกำหนด

## 2.3 คณะทำงาน ได้แก่

- คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
  - ประเมินความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีขอบเขตการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมการดำเนินงานของบริษัทและการดำเนินงานของพันธมิตรทางธุรกิจรายใหม่
  - กำหนดแนวทางแก้ไขและมาตรการป้องกันการเกิดซ้ำ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยเฉพาะกรณีประเด็นที่มีความเสี่ยงสูง
  - ติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
  - รายงานผลการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- คณะทำงานต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ทำหน้าที่
  - ติดตามความเคลื่อนไหวของการเปลี่ยนแปลงทางด้านกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติด้านปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และความยั่งยืนของกิจการ และพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - สื่อสารนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้แก่บริษัทย่อย บริษัทร่วม กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ (Business Partner) คู่ค้า (Supplier) และผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ
  - จัดให้มีการอบรมและสื่อสาร ให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างสม่ำเสมอ
  - ดำเนินการรวบรวมและสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างเป็นธรรม ดำเนินมาตรการแก้ไขและเยียวยาผู้ได้รับผลกระทบ รวมถึงจัดทำสรุปผลการรับแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน และการเยียวยา นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และความยั่งยืนของกิจการปีละ 1 ครั้ง
  - จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือตามความจำเป็น และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท และความยั่งยืนของกิจการ

2.4 หน่วยงานจัดซื้อจัดจ้าง สอบทานประวัติของพันธมิตรทางธุรกิจ (Business Partner) และคู่ค้า (Supplier) โดยเฉพาะผู้ให้บริการรายใหม่ เพื่อให้สามารถตรวจสอบความน่าเชื่อถือ สถานะทางการเงิน ชื่อเสียง และคุณสมบัติที่เกี่ยวข้องกับสินค้าหรือบริการ ตลอดจนสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และประเมินความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ เพื่อกำหนดมาตรการควบคุมที่เหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของพันธมิตรทางธุรกิจ (Business Partner) และคู่ค้า (Supplier)

2.5 พนักงานของบริษัท ทำหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 2.6 ฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานภายในให้เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### 3. กรอบแนวทางปฏิบัติ

#### 3.1 ผู้บริหาร

บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผล และเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักสำคัญ

#### 3.2 พนักงาน

พนักงานพึงหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น พันธมิตรทางธุรกิจ (Business Partner) คู่ค้า (Supplier) ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน หรือจากการทำธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับบริษัท

#### 3.3 ขั้นตอนการอนุมัติและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Approval Workflow for RPT/Connected

Transaction) ซึ่งครอบคลุมกระบวนการดังกล่าว

- 1) การคัดกรองว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือไม่
- 2) หลักการกำกับการณ์
- 3) การติดตามและทบทวนหลังอนุมัติ
- 4) การอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### 3.4 การรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 1) รายงานเมื่อเริ่มงานหรือเปลี่ยนตำแหน่งหรือประจำปี โดยกรอกแบบฟอร์ม COI Declaration
- 2) รายงานทันที (ภายใน 7 วันทำการ) เมื่อเกิดเหตุการณ์ เช่น ญาติเริ่มทำธุรกิจกับบริษัท หรือได้รับการเสนอของขวัญ/ผลประโยชน์ผิดปกติ
- 3) ฝ่ายกำกับดูแลจัดทำสรุปรายงานต่อผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 4. การแจ้งเบาะแส

บริษัทได้มีการกำหนดการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนเบาะแสเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกระบวนการการสอบสวนนั้น รายละเอียดอยู่ในนโยบายและแนวปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน (Whistle Blowing Policy)

ทั้งนี้ การร้องเรียนทั้งหมดจะถูกเก็บรักษาเป็นความลับ และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน เว้นแต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

#### 5. การลงโทษ

หากตรวจสอบแล้วพบว่า เรื่องร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการตามแนวปฏิบัติการเยียวยาผู้ได้รับผลกระทบ และลงโทษผู้กระทำตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัท หรือดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด

อย่างไรก็ตามหากบริษัทตรวจสอบแล้วพบกรณี "การร้องเรียนที่เป็นเท็จ" และสามารถตรวจพบผู้ร้องเรียนเท็จได้ บริษัทจะพิจารณาดำเนินการดังนี้

- หากผู้ร้องเรียนเท็จเป็นผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท: รับผิดชอบตามระเบียบและข้อบังคับของบริษัท หรือดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด
- หากผู้ร้องเรียนเท็จเป็นบุคคลภายนอกบริษัท: ทางบริษัทจะดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด

#### 6. มาตรการติดตาม ตรวจสอบ แก้ไข ป้องกันการเกิดเหตุซ้ำ และการรายงาน

บริษัทจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงจัดทำสรุปผลการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้อง และข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้อง เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อใช้ในการกำกับดูแลและปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ หลังจากการสอบสวนเสร็จสิ้น คณะกรรมการสอบสวน และผู้บริหารของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมพิจารณาหามาตรการแก้ไขจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น เพื่อปรับปรุง หรือเพิ่มเติมนโยบาย ระบบการควบคุมภายใน กระบวนการทำงาน รวมถึงการฟ้องร้องดำเนินคดีทางแพ่งหรืออาญา และขยายผลการสอบสวน เพื่อตรวจสอบการทุจริตในส่วนอื่นๆ ที่อาจจะเกี่ยวข้อง โดยกำหนดมาตรการแก้ไขในแต่ละกรณี จัดทำแผนมาตรการแก้ไข (Action Plan) พร้อมกรอบระยะเวลาในการดำเนินงาน นำเสนอต่อผู้บริหารสูงสุดของบริษัทและดำเนินการแก้ไขตามมาตรการที่ได้รับอนุมัติ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดเหตุซ้ำอีก

## 7. การควบคุมภายใน

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบ และระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยจัดให้มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน และรายงานผลการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2569 เป็นต้นไป ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตรวจสอบ ติดตามผลและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบอนุมัติ



(นายเสนีย์ แดงวัง)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ลีโอบอล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)