



ประกาศคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต เรื่อง นโยบายรายการที่เกี่ยวข้องกัน

โรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต ให้ความสำคัญกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารงานอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ โดยกำหนดให้คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือ เปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหากมีการทำรายการระหว่างโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิตกับบริษัทในเครือ(ถ้ามี) หรือระหว่างโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิตกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิตเป็นสำคัญ และเสมือนหนึ่งเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก

คำนิยาม

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง การทำรายการระหว่างโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลที่อาจทำให้คณะกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต และบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการตัดสินใจดำเนินงานว่าจะคำนึงถึงประโยชน์ของบุคคลนั้น หรือประโยชน์ของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต เป็นสำคัญ ได้แก่

๑. คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

๒. นิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลตามข้อ ๑

๓. บุคคลที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม ๑ หรือ ๒ ญาติสนิท หมายถึง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ได้แก่ คู่สมรส บิดา มารดา พี่น้อง บุตร และคู่สมรสของบุตร

แนวปฏิบัติ

๑. เปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน เมื่อรับตำแหน่งใหม่หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงการทบทวนการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปี

๒. กรณีที่มีรายการเกี่ยวข้องกัน ให้มีการบริหารจัดการ โดยต้องขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้ ซึ่งคณะกรรมการจะต้องพิจารณาด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง อย่างโปร่งใส เป็นธรรม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เช่น การงดออกเสียง เป็นต้น

๓. กรณีที่มีการทำรายการระหว่างกัน ระหว่างโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิตกับบริษัทในเครือหรือระหว่างโรงงานไฟฟ้ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของโรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิตเป็นสำคัญ และเสมือนหนึ่งเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก

๔. เปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่โรงงานไฟฟ้ กรมสรรพสามิต กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และเปิดเผยผลการจัดการรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในรายงานประจำปี

โครงสร้างผู้รับ...

โครงสร้างผู้รับผิดชอบ

๑. คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือ ปฏิบัติตามนโยบายรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันการใช้ตำแหน่งหน้าที่ในการแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเอง ญาติ หรือบุคคลในครอบครัว เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๒. คณะอนุกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบในการสนับสนุนและติดตามให้มีการดำเนินการด้านรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง

๓. ฝ่ายอำนวยการ รับผิดชอบในการอำนวยการจัดให้มีการรายงาน เก็บรักษาข้อมูล และเปิดเผยผลการจัดการรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายงานประจำปี

ระบบการบริหารจัดการ

๑. กำหนดนโยบายและโครงสร้างผู้รับผิดชอบ รวมทั้งมีการทบทวน พัฒนาระบบการ/ระบบบริหารจัดการด้านรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อการบริหารสิทธิของผู้ถือหุ้นตามกรอบนโยบายให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป

๒. จัดทำหลักเกณฑ์และแบบเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือถือปฏิบัติ

๓. คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน เมื่อรับตำแหน่งใหม่หรือเมื่อมีรายการเกี่ยวข้องกัน

ระบบส่งเสริมการดำเนินงาน

๑. คณะกรรมการโรงงานไฟ ผู้บริหารระดับสูงของโรงงานไฟ และบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือ ต้องเป็นผู้นำต้นแบบที่ดีในการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม

๒. สื่อสารนโยบายให้คณะกรรมการโรงงานไฟ ผู้บริหารระดับสูงของโรงงานไฟ และบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือรับทราบและนำไปปฏิบัติ

ระบบติดตาม ประเมิน และรายงานผลการดำเนินงาน

๑. คณะกรรมการโรงงานไฟ ผู้บริหารระดับสูง บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในเครือเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน เมื่อรับตำแหน่งใหม่หรือเมื่อมีรายการเกี่ยวข้องกันอย่างครบถ้วน และเปิดเผยผลการจัดการรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายงานประจำปี

๒. กรณีที่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปี ให้รายงานคณะกรรมการหรือผู้อำนวยการรับทราบแล้วแต่กรณี

๓. คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และคณะผู้บริหารระดับสูง ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างครบถ้วน สม่าเสมอตามลำดับเป็นรายปี และมีการมอบข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๔. คณะกรรมการกำหนดให้มีการรายงานโดยมีรายละเอียดครบถ้วน มีคุณภาพ และระบุสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงหรือแสดงผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมาย ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน รวมทั้งแนวทางการแก้ไขหรือปรับปรุงผลการดำเนินงาน

การทบทวนนโยบาย

๑. ส่วนบริหารงานกลาง ดำเนินการทบทวนนโยบาย และนำเสนอคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) เพื่อกลั่นกรอง และนำเสนอคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต เพื่อขอความเห็นชอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวยังเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร

๒. ในกรณีที่คณะผู้บริหารระดับสูง พบว่านโยบายไม่เหมาะสมกับสภาพการดำเนินงาน ต้องนำเสนอคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) เพื่อพิจารณาปรับปรุงนโยบายและนำเสนอคณะกรรมการโรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต เพื่อขอความเห็นชอบ ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ว่าที่ร้อยตรี



(ยงยุทธ ภูมิประเทศ)

ประธานกรรมการโรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต