บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด

ที่ ปก/เลขานุการ ๑๔๓ /๒๕๖๙ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

ประกาศ

เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติด้านรายการที่เกี่ยวโยงกัน

บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด มุ่งมั่นที่จะบริหารสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน อันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๙ จึงมีมติเห็นชอบให้กำหนดนโยบายการป้องกันการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน เพื่อให้คณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานยึดมั่นเป็นแนวทางปฏิบัติ

บริษัทจึงขอยกเลิกประกาศบริษัท ที่ ปก/เลขานุการ ๒๖๕/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๘ เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติด้านรายการที่เกี่ยวโยงกัน และให้ใช้ประกาศฉบับนี้แทน โดยกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการป้องกันการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกันไว้ ดังต่อไปนี้

**๑. หลักการสำคัญ**

เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ผู้ถือหุ้นทุกรายของบริษัทจะได้รับความเป็นธรรมโดยเท่าเทียมกัน โดยยึดหลักการสำคัญในการป้องกันการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท ๓ ประการ ดังนี้

๑.๑ เป็นรายการที่อนุมัติผ่านกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใสโดยกรรมการและฝ่ายจัดการด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต โดยผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

๑.๒ เป็นรายการที่กระทำโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

๑.๓ มีระบบติดตามตรวจสอบที่ทำให้มั่นใจว่า การทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง

**๒. บทนิยาม**

“รายการที่เกี่ยวโยงกัน” หมายถึง การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน

“บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน” หมายถึง บุคคลที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการตัดสินใจดำเนินงานว่าจะคำนึงถึงประโยชน์ของบุคคลนั้น หรือประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ ได้แก่

(ก) กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

๒/ (ข) นิติบุคคล...

(ข) นิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลตาม (ก)

(ค) บุคคลใด ๆ ที่พฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้กระทำการแทน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของ (ก) และ (ข)

(ง) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการ

(จ) คู่สมรส บุตร หรือบุตรบุญธรรม ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม (ง)

(ฉ) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (ง) และ (จ) มีอำนาจควบคุมกิจการ

(ช) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจ หรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้จะได้รับประโยชน์ทางการเงิน

(๑) กรรมการบริษัท

(๒) ผู้บริหาร

(๓) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมบริษัท

(๔) กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมบริษัท

(๕) คู่สมรส บุตร หรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม (๑) ถึง (๔)

"รายการที่เกี่ยวโยง" หมายถึง รายการ ๖ ประเภท ได้แก่

(๑) รายการจัดซื้อจัดจ้างตามปกติ

(๒) รายการจัดซื้อจัดจ้างของภาคธุรกิจ

(๓) รายการเช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน

(๔) รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการ

(๕) รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

(๖) รายการที่เกี่ยวโยงกันนอกเหนือจากรายการที่ (๑) ถึง (๕)

**๓. แนวปฏิบัติ**

๓.๑ กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงาน ต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

๓.๒ ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวโยงกันเพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้น จะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติ โดยจะต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนด และจะต้องรายงานตามลำดับชั้นถึงกรรมการผู้อำนวยการใหญ่

๓/ ๓.๓ กรณี...

๓.๓ กรณีที่กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือถือหุ้นในกิจการใด ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบตามแบบและขั้นตอนที่บริษัทกำหนด

๓.๔ กรณีที่กรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงาน หรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในนิติบุคคลอื่น การไปดำรงตำแหน่งนั้น จะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์ของบริษัทและการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัท

๓.๕ บริษัทจัดให้มีระบบการป้องกันการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยกำหนดให้กรรมการ ฝ่ายจัดการระดับผู้อำนวยการใหญ่ขึ้นไป ต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้ส่วนเสียของตนและผู้เกี่ยวข้องให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์และการถือครองหุ้นหรือการเข้าไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในนิติบุคคลอื่นตามแบบและขั้นตอนที่บริษัทกำหนด

๓.๖ ให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในและจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทพิจารณากลั่นกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งให้มีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลและสอบทานการทำรายการจริงว่าถูกต้อง ตรงตามสัญญาที่กำหนดไว้หรือไม่

**๔. หน่วยงานผู้รับผิดชอบ**

๔.๑ คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันอย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นอิสระภายใต้กรอบธรรมาภิบาลโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

๔.๒ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น

๔.๓ สำนักงานผู้อำนวยการใหญ่ (สำนักกรรมการผู้อำนวยการใหญ่) เป็นผู้ดูแลบริหารสิทธิของผู้ถือหุ้นด้านการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกันให้เป็นไปตามนโยบาย แนวปฏิบัติ และการดำเนินงานโดยยึดหลักปฏิบัติ “apply or explain” เป็นสำคัญ และรายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายดังกล่าว

๔.๔ ทุกหน่วยงานในบริษัทมีหน้าที่บริหารจัดการป้องกันการเกิดรายการเกี่ยวโยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ แนวปฏิบัติ และคู่มือที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด

๔/ ๕. ระบบ...

**๕. ระบบส่งเสริมการดำเนินงาน**

บริษัทส่งเสริมการดำเนินงานตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยรวบรวมไว้ในคู่มือที่เกี่ยวข้องและสื่อสารไปยังฝ่ายจัดการ พนักงาน เพื่อรับทราบและถือปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

**๖. ระบบติดตามและประเมินผล**

บริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกันเป็นประจำทุกปี

**๗. ระบบการรายงานผลการดำเนินงาน**

บริษัทกำหนดให้มีระบบการรายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยหน่วยงานผู้รับผิดชอบรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อทราบและให้ข้อเสนอแนะ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เว้นแต่ กรณีเกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน ให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบภายในพิจารณากลั่นกรอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นตามลำดับ เมื่อมีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

ทั้งนี้ ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

(นายพิเชฐ คุณาธรรมรักษ์)
ประธานกรรมการบริษัท

สำนักงานผู้อำนวยการใหญ่ (สำนักกรรมการผู้อำนวยการใหญ่)
สำเนาเรียน ทุกหน่วยงาน