

ประกาศคณะกรรมการบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)
เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น
(นโยบายและแนวปฏิบัติด้านรายการที่เกี่ยวข้องกัน)

ด้วยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ ๒๔/๒๕๖๖ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ได้มีมติรับทราบนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น (นโยบายและแนวปฏิบัติด้านรายการที่เกี่ยวข้องกัน) และตามที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนางานองค์กรอย่างยั่งยืน ได้ให้ความเห็นชอบในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ และครั้งที่ ๗/๒๕๖๖ วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เพื่อการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพเป็นไปตามหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางปฏิบัติ และหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ Core Business Enablers ของรัฐวิสาหกิจ ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๖๖ หมวด ๑ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร ของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ

๑. หลักการและเหตุผล

บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญต่อการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติ และดำเนินการเพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ อีกทั้งสอดคล้องกับหลักการและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการของบริษัทให้มีความโปร่งใส และเพื่อให้เกิดการประสานประโยชน์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับทุกองค์กรที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อให้มีแนวทางที่ชัดเจนในการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน
๓. เพื่อเป็นการดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

๓. นิยาม

บริษัท	หมายถึง	บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)
กรรมการ	หมายถึง	กรรมการบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)
กรรมการผู้จัดการใหญ่	หมายถึง	กรรมการผู้จัดการใหญ่บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)
ผู้บริหาร	หมายถึง	พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหารตั้งแต่ระดับส่วนหรือเทียบเท่าขึ้นไป
ผู้ถือหุ้น	หมายถึง	ผู้ถือหุ้นของบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) - กระทรวงการคลัง

อำนาจควบคุมกิจการ	หมายถึง	<p>การมีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้</p> <p>(ก) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น</p> <p>(ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด</p> <p>(ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม</p>
ผู้มีอำนาจควบคุม	หมายถึง	<p>ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าจะอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญา หรือการอื่นใดก็ตาม โดยเฉพาะอย่างยิ่งคือบุคคลที่เข้าลักษณะข้อใดข้อหนึ่งดังนี้</p> <p>(ก) บุคคลที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละยี่สิบห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท</p> <p>(ข) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของบริษัทนั้นได้</p> <p>(ค) บุคคลที่ตามพฤติการณ์สามารถควบคุมผู้ซึ่งรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามคำสั่งของตนในการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท</p> <p>(ง) บุคคลที่ตามพฤติการณ์มีการดำเนินงานในบริษัทหรือมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทเยี่ยงกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่มีตำแหน่งซึ่งมีอำนาจหน้าที่เช่นเดียวกับบุคคลดังกล่าวของบริษัทนั้น</p>
ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หมายถึง	<p>บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้</p> <p>(๑) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว</p> <p>(๒) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว</p> <p>(๓) ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (๑) หรือ (๒) เป็นหุ้นส่วน</p> <p>(๔) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (๑) หรือ (๒) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดชอบที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด</p>

			<p>(๕) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลตาม (๑) หรือ (๒) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (๓) หรือ (๔) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของ จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ</p> <p>(๖) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลตาม (๑) หรือ (๒) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (๓) หรือ (๔) หรือบริษัทตาม (๕) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า ร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัทนั้น</p> <p>(๗) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการ จัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล</p>
ญาติ	หมายถึง		บุพการี ผู้สืบสันดาน พี่น้องร่วมบิดามารดาหรือร่วมบิดา หรือ ร่วมมารดาเดียวกัน ลุง ป้า น้า อา คู่สมรส บุพการีหรือผู้สืบสันดาน ของคู่สมรส บุตรบุญธรรม หรือผู้รับบุตรบุญธรรม
รายการที่เกี่ยวข้องกัน	หมายถึง		การทำรายการหรือธุรกรรมระหว่างรัฐวิสาหกิจกับบริษัท จดทะเบียนหรือองค์กรภาครัฐและเอกชนที่รัฐวิสาหกิจถือหุ้น ร้อยละ ๑๐ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบริษัทหรือ นิติบุคคลที่คนข้างต้นถือหุ้น หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมกำหนด นโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมี นัยสำคัญ ตัวอย่างเช่น
			(๑) รายการที่รัฐวิสาหกิจทำกับบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการ ในคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ ๑๐ หรือ มีอำนาจควบคุมนโยบายหรือการดำเนินงานของบริษัท จดทะเบียนดังกล่าว
			(๒) รายการที่รัฐวิสาหกิจทำกับบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการ ในคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร สูงสุดของบริษัทดังกล่าว
การทำรายการ	หมายถึง		การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา หรือทำความตกลงใด ๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่า หรือเช่าสินทรัพย์ การให้ หรือรับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำ ดังกล่าว
เงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป	หมายถึง		เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มี ราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้

รายการธุรกิจปกติ	หมายถึง	(๑) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทได้รับ หรือให้กับบุคคลทั่วไป
รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ	หมายถึง	(๒) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
		(๓) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทแสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบการธุรกิจหลักขณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป
		รายการทางการค้าที่บริษัทกระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ
		รายการทางการค้าซึ่งธุรกิจทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท
		กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัทตน

๔. ลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

๔.๑ เมื่อบริษัททำรายการกับกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติของบุคคลดังกล่าว

๔.๒ เมื่อบริษัททำรายการกับนิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติของบุคคลดังกล่าว

๔.๓ การเปิดเผยประเด็นสำคัญในรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

๔.๓.๑ ข้อมูลบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับรัฐวิสาหกิจ โดยระบุให้เปิดเผยรายชื่อบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับรัฐวิสาหกิจ

๔.๓.๒ ข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือข้อมูลรายการระหว่างรัฐวิสาหกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยระบุให้เปิดเผยรายชื่อบริษัท ความสัมพันธ์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

๔.๓.๓ ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยระบุที่มาเหตุผลหรือความจำเป็นของการเกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

๔.๓.๔ ขั้นตอนและนโยบายการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกรณีรัฐวิสาหกิจไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันให้ระบุอย่างชัดเจนว่าไม่มีรายการดังกล่าว

๕. แนวปฏิบัติด้านรายการที่เกี่ยวข้องกัน

๕.๑ การดำเนินธุรกรรมที่พิจารณาแล้วว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ Core Business Enablers ของรัฐวิสาหกิจ ฉบับปรับปรุง ปี ๒๕๖๖ หมวด ๑ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ จะต้องมีการปฏิบัติอย่างถูกต้องรวมทั้งผ่านการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท

๕.๒ กรณีเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งอยู่ในอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารให้ใช้ราคาและเงื่อนไขเช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก และหากไม่มีราคาดังกล่าว บริษัทจะพิจารณาเปรียบเทียบกับราคาสินค้าหรือบริการกับบุคคลภายนอก ภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนกันหรือคล้ายคลึงกัน และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทจะมีการกำหนดอำนาจของผู้อนุมัติตามวงเงิน และผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในรายการดังกล่าวจะต้องไม่เป็นผู้อนุมัติ

๖. ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน

๖.๑ รายการธุรกิจปกติ ได้แก่ รายการที่บริษัทกระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการด้าน Telecom และ Non Telecom

๖.๒ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การดำเนินการเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติ เช่น การว่าจ้างที่ปรึกษา การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น

๖.๓ รายการเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน ๓ ปี ได้แก่ การเช่าอาคารและหรือสถานที่ เพื่อเป็นสำนักงาน หรือติดตั้งเสาและอุปกรณ์โทรคมนาคม เป็นต้น

๖.๔ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ได้แก่ รายการที่ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือสิทธิในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การเช่า/ให้เช่าสินทรัพย์ การให้/รับบริการ

๗. หลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

๗.๑ ให้ใช้เกณฑ์ราคาตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยจะต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

๗.๒ กรณีที่ไม่มีเกณฑ์ราคาตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปเพื่อใช้อ้างอิง ให้พิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน

๗.๓ พิจารณางานของผู้ประเมินอิสระซึ่งบริษัทที่อาจว่าจ้างในการเปรียบเทียบราคา สำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุด

๘. นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

๘.๑ กรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัททราบทุกครั้ง หากมีความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

๘.๒ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

๘.๓ กรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร ที่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันจะไม่สามารถเป็นผู้พิจารณาเรื่องดังกล่าวได้

๘.๔ ในกรณีกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร จะต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น ให้ดำเนินการดังนี้

๘.๔.๑ กรณีกรรมการเห็นเองว่าตนเป็นผู้มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้หยุดการพิจารณาเรื่องนั้นไว้ก่อน และให้แจ้งคณะกรรมการที่มีอำนาจพิจารณาทราบ

๘.๔.๒ ผู้บริหารเห็นเองว่าตนเป็นผู้มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้หยุดการพิจารณาเรื่องนั้นไว้ก่อน และให้แจ้งผู้บังคับบัญชาเหนือชั้นตนขึ้นไปหนึ่งชั้นทราบ

๘.๔.๓ ถ้ามีผู้คัดค้านว่ากรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน หากผู้นั้นเห็นว่าตนไม่มีเหตุตามที่คัดค้านนั้น ผู้นั้นจะทำการพิจารณาเรื่องต่อไปก็ได้ แต่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการที่มีอำนาจพิจารณาหรือผู้บังคับบัญชาเหนือชั้นตนขึ้นไปหนึ่งชั้นทราบ แล้วแต่กรณี

๘.๔.๔ ผู้บังคับบัญชาของผู้นั้นหรือคณะกรรมการที่มีอำนาจพิจารณาซึ่งผู้นั้นเป็นกรรมการอยู่มีคำสั่งหรือมติโดยไม่ชักช้า แล้วแต่กรณีว่าให้ผู้นั้นมีอำนาจในการพิจารณาเรื่องนั้นหรือไม่

๙. หน่วยงานผู้รับผิดชอบ

๙.๑ ส่วนงานที่มีธุรกรรมเกี่ยวกับ “การทำรายการ” ต้องตรวจสอบรายการที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง และปฏิบัติตามนโยบายที่บริษัทกำหนด เพื่อรายงานตามลำดับขั้นต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการต่อไป

๙.๒ สายงานตรวจสอบ และ ฝ่ายกำกับและสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ให้คำปรึกษารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือระหว่างกัน ที่ส่วนงานมีข้อสงสัย

จึงประกาศให้ทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖



(นายอำนาจ ปริมนวงศ์)

รองประธานกรรมการ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)