



องค์การสุรา  
กรมสรรพสามิต

LIQUOR DISTILLERY  
ORGANIZATION

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติการป้องกันการเกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันของ องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ด้วยองค์การสุรา กรมสรรพสามิต ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินการขององค์การสุรา ด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการเกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้การเข้าทำรายการดังกล่าวขององค์การสุรา เป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### 1. วัตถุประสงค์

องค์การสุรา กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติการดำเนินการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อเป็นเครื่องมือและกลไกที่จะทำให้องค์การสุรา มีการกำกับที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการขององค์การสุรา เป็นไปอย่างโปร่งใส ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้มีการเปิดเผยไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน

### 2. คำนิยาม

2.1 “กรรมการ” หมายถึง ประธานกรรมการบริหารกิจการองค์การสุรา และกรรมการบริหารกิจการองค์การสุรา

2.2 “ผู้บริหาร” หมายถึง

- (1) ผู้อำนวยการ
- (2) ผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ระดับรองผู้อำนวยการฝ่าย
- (3) ผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่า (1) – (2)

2.3 “คณะกรรมการที่มีอำนาจพิจารณา” หมายถึง คณะกรรมการบริหารกิจการองค์การสุรา และคณะอนุกรรมการที่มีอำนาจพิจารณาการตกลงเข้าทำสัญญา

2.4 “การตกลงเข้าทำรายการ” หมายถึง การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา หรือทำความตกลงใด ๆ ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การให้เช่า หรือเช่าทรัพย์สิน การให้บริการ การให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงิน รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำได้กล่าวด้วย

## 2.5 “รายการที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง

2.5.1 รายการระหว่าง องค์การสุราฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับองค์การสุราฯ

2.5.2 รายการระหว่าง องค์การสุราฯ กับนิติบุคคลอื่น ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับองค์การสุราฯ รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลเหล่านั้น

## 2.6 “บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง

(1) กรรมการ ผู้บริหาร

(2) ผู้เกี่ยวข้องและญาติสนิทกับบุคคลใน (1)

(3) บุคคลใด ๆ ที่มีพฤติกรรมบ่งชี้ว่าเป็นผู้กระทำความแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของข้อ 2.6.1 และข้อ 2.6.2 ในขั้นตอนของการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การบริหารจัดการ หรือการดำเนินงาน

2.7 “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายถึง ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในนิติบุคคลนั้น ทั้งนี้การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องและญาติสนิทด้วย

## 2.8 “ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายถึง

(1) การถือหุ้นที่สิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น

(2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่ง ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุใด

(3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม

2.9 “ผู้เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังต่อไปนี้

(1) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว

(2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

(3) ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน

(4) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือเป็นหุ้นส่วนจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นร่วมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด

(5) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) ถือหุ้นร่วมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น



(6) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือ ห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) หรือบริษัทตาม (5) ถือหุ้นร่วมกันเกินร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น

(7) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนนิติบุคคล

2.10 “ญาติสนิท” หมายถึง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตาม กฎหมาย ได้แก่ บิดา มารดา พี่น้องร่วมบิดามารดาเดียวกัน บุตรที่บรรลุนิติภาวะแล้ว และคู่สมรสของบุตร

### 3. นโยบายและแนวทางปฏิบัติการทำรายการที่เกี่ยวข้อง

1. กรรมการ ผู้บริหาร ต้องแจ้งให้องค์การสุราฯ ทราบทุกครั้งหากมีความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางประโยชน์

2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3. กรรมการ ผู้บริหาร ที่มีรายการเกี่ยวข้องกันจะไม่สามารถเป็นผู้พิจารณาเรื่องดังกล่าวได้

4. ในกรณีกรรมการ ผู้บริหาร จะต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น ให้ดำเนินการดังนี้

(1) กรณีกรรมการเห็นว่าตนเป็นผู้มีรายการเกี่ยวข้องกัน ให้หยุดการพิจารณาเรื่องนั้นไว้ก่อน และแจ้งให้คณะกรรมการที่มีอำนาจพิจารณาทราบ

(2) ผู้บริหารเห็นเองว่าตนเป็นผู้มีรายการเกี่ยวข้องกัน ให้หยุดการพิจารณาเรื่องนั้นไว้ก่อน และให้แจ้งผู้บังคับบัญชาเหนือชั้นตนขึ้นไปหนึ่งชั้นทราบ

(3) ถ้ามีผู้คัดค้านว่ากรรมการ ผู้บริหาร มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน หากผู้นั้นเห็นว่าตนไม่มีเหตุตามที่คัดค้านนั้น ผู้นั้นจะทำการพิจารณาเรื่องต่อไปก็ได้ แต่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการที่มีอำนาจพิจารณาหรือผู้บังคับบัญชาเหนือชั้นตนขึ้นไปหนึ่งชั้นทราบ แล้วแต่กรณี

(4) ผู้บังคับบัญชาของผู้นั้นหรือคณะกรรมการที่มีอำนาจพิจารณา ซึ่งผู้นั้นเป็นกรรมการอยู่มีคำสั่งหรือมติโดยไม่ชักช้า แล้วแต่กรณีว่าให้ผู้นั้นมีอำนาจในการพิจารณาเรื่องนั้นหรือไม่

ประกาศ ณ วันที่ 29 ตุลาคม พ.ศ.2563



(นายปิยกร อภิบาลศรี)

ประธานกรรมการบริหารกิจการองค์การสุรา