

นโยบายบริษัท

เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

1. บทนำ

บริษัท บีพีเอส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน และของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ รวมถึงการที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties) ตามมาตรา 89/8 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ซึ่งต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ ข้อมูลในรายงานดังกล่าวจึงเป็นประโยชน์ต่อการติดตามดูแลให้การทำหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักการดังกล่าวด้วย

2. นิยามที่เกี่ยวข้อง

2.1 บริษัท หมายถึง บริษัท บีพีเอส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

2.2 บริษัทย่อย หมายถึง

- (1) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ที่บริษัทมีอำนาจควบคุมกิจการ
- (2) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ที่บริษัทตามข้อ (1) มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (3) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเนื่องกัน โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตามข้อ (2)

2.3 อำนาจควบคุมกิจการ หมายถึง

- (1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น
- (2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่ง ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
- (3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

2.4 ผู้บริหาร หมายถึง กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

2.5 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หมายถึง ได้แก่ บุคคลดังต่อไปนี้

- (1) กรรมการ หรือ ผู้บริหารของบริษัท
- (2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (3) ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- (4) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางความสัมพันธ์ หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลตามข้อ (1) ข้อ (2) หรือข้อ (3) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง บุตร หรือ คู่สมรสของบุตร
- (5) นิติบุคคลใดๆ ที่บุคคล ตามข้อ (1) ข้อ (2) หรือ ข้อ (3) ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุม หรือมีส่วนได้เสียอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

3. การรายงาน

- 3.1 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน และของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่อาจเกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยกรอกแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้
 - (1) รายงานในครั้งแรก : ให้รายงานภายใน 7 วันนับแต่วันที่ได้รับตำแหน่ง
 - (2) รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย : ให้รายงานโดยมิชักช้าภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งการเปลี่ยนแปลงครั้งที่เท่าใดไว้ด้วย
- 3.2 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ให้เลขานุการบริษัทภายในเวลาที่กำหนดในข้อ 3.1
- 3.3 เลขานุการบริษัท ดำเนินการดังนี้
 - (1) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
 - (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัท
 - (3) เปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
 - (4) จัดส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร (เฉพาะบริษัทที่ออกหลักทรัพย์)
 - แบบ 59-1 ภายใน 30 วันนับแต่วันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ ในกรณีที่เป็นกรายงานต่อสำนักงานเป็นครั้งแรก (IPO) หรือ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ สอดบัญชี ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งภายหลังจากวันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ (IPO)
 - แบบ 59-2 ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือโอนหลักทรัพย์นั้น ในกรณีที่เป็นกรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์อันเนื่องมาจากการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์

4. กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

นโยบายว่าด้วยการรายงานการมีส่วนได้เสียฉบับนี้ ได้ออกตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

- 4.1 มาตรา 89/7 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ การดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติตามที่ดีด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 4.2 มาตรา 89/14 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการ

ของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

- 4.3 มาตรา 89/16 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้เลขานุการบริษัท จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 4.4 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 กำหนดให้ กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 4.5 มาตรา 88 ของ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณี ดังต่อไปนี้
 - (1) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อคู่สัญญา ส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)
 - (2) ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัท และบริษัทในเครือโดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

5. บทกำหนดโทษ

- 5.1 มาตรา 281/2 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารผู้ใด ไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ตามมาตรา 89/7 จนเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายหรือทำให้ตนเองหรือผู้อื่นได้รับประโยชน์จากการฉ้อฉล หรือไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว ต้องระวางโทษปรับไม่เกินจำนวนค่าเสียหายที่เกิดขึ้น หรือประโยชน์ที่ได้รับ แต่ทั้งนี้ค่าปรับดังกล่าวต้องไม่ต่ำกว่าห้าแสนบาท
- 5.2 มาตรา 281/3 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารบริษัทผู้ใดไม่ปฏิบัติตามมาตรา 89/14 ต้องระวางโทษปรับไม่เกินห้าแสนบาท และปรับไม่เกินวันละสามพันบาทตลอดเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
- 5.3 มาตรา 281/5 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้เลขานุการบริษัทผู้ใดไม่ปฏิบัติหน้าที่ที่กำหนดตามมาตรา 89/15 (1) (2) หรือ (3) หรือมาตรา 89/16 ต้องระวางโทษปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท
- 5.4 มาตรา 203 แห่ง พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการบริษัทคนใดไม่ปฏิบัติตามมาตรา 88 หรือ ปฏิบัติตามแต่ไม่ครบถ้วนหรือไม่ตรงกับความจริง ต้องระวางโทษปรับไม่เกินสองหมื่นบาท

ประกาศใช้ครั้งแรก ณ วันที่ 1 กันยายน 2562

ประกาศทบทวนและปรับปรุง ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2568

บริษัท บีพีเอส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



(นายบุญช่วย ก่อกิจโรจน์)

ประธานกรรมการบริษัท