

บริษัท เมกาเคมี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

**มาตรการการควบคุมการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้ง
ทางผลประโยชน์**

(บททวนครั้งที่ 1 ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 วันที่ 11 สิงหาคม 2565)

Effective Aug 22, 2016

บริษัท เมกาเคมี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
มาตรการการควบคุมการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

มาตรการการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการดำเนินธุรกิจที่อาจจะแข่งขันกันตามข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจ (Non-Competition Agreement)

โดยให้คำจำกัดความ ดังนี้

MGT หมายถึง บริษัท เมกาเคมี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ML หมายถึง บริษัท เมกาเคมี จำกัด (ประเทศสิงคโปร์) และบริษัทในกลุ่ม Megachem (รวมถึงบุคคล/นิติบุคคลที่บริษัท เมกาเคมี จำกัด มีอำนาจควบคุม)

1. ในกรณีที่ ML มีความประสงค์จะขายเคมีภัณฑ์ แก่ลูกค้าที่อยู่ในประเทศตามที่ระบุเป็นลูกค้าหลักของ MGT นั้น ML จะต้องขอความยินยอมจาก MGT

โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติงานดังนี้

- ML จะต้องส่งหนังสือแจ้งหรืออีเมลเพื่อขอความยินยอมจาก MGT พร้อมทั้งระบุรายละเอียดของสินค้าให้ชัดเจน
- MGT จะทำการแจ้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร (หนังสือแจ้งหรืออีเมล) เพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการตรวจสอบด้วยคะแนนเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง
- จากนั้น MGT จะทำการแจ้งคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร (หนังสือแจ้งหรืออีเมล) เพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยจะต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง
- ทั้งนี้ เพื่อความสะดวกในการปฏิบัติงาน การส่งหนังสือแจ้งอีเมลให้แก่กรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถส่งเอกสารเพื่อขอความเห็นชอบและอนุมัติในฉบับเดียวกันได้ โดยจะต้องระบุรายละเอียดเพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้ชัดเจน
- โดยตัวแทนจาก ML จะไม่มีสิทธิในการตัดสินใจในประเด็นดังกล่าว ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนั้น การขออนุมัติในการให้ความยินยอม จะต้องขอจากกรรมการบริษัทท่านอื่นที่ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เท่านั้น

Effective Aug 22, 2016

2. ในกรณีที่ลูกค้าที่อยู่ในประเทศที่เป็นลูกค้าหลักของ MGT มีการสั่งซื้อเคมีภัณฑ์ จาก ML ML จะต้องแนะนำให้ลูกค้าไปสั่งซื้อสินค้าจาก MGT และ MGT จะต้องจ่ายค่าแนะนำตามที่กำหนดในสัญญา ซึ่งเท่ากับร้อยละ 2 ของราคาสินค้า ในอัตรา Cost insurance and freight (CIF) ให้กับ ML
- และในกรณีที่ลูกค้าที่อยู่ในประเทศที่เป็นลูกค้าหลักของ ML มีการสั่งซื้อเคมีภัณฑ์ จาก MGT MGT จะต้องแนะนำให้ลูกค้าไปสั่งซื้อสินค้าจาก ML และ ML จะต้องจ่ายค่าแนะนำตามที่กำหนดในสัญญา ซึ่งเท่ากับร้อยละ 2 ของราคาสินค้า ในอัตรา Cost insurance and freight (CIF) ให้กับ ML

โดยมีขั้นตอนการควบคุม

- ผู้ขายจะต้องส่งเอกสารยืนยันให้กับผู้แนะนำ เพื่อพิสูจน์ว่าค่าธรรมเนียมที่ชำระให้แก่ผู้แนะนำนั้น เทียบเท่ากับร้อยละ 2% ตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจ
- (ขอหลักฐานประกอบเหตุผลในการคิดค่าธรรมเนียมในการแนะนำลูกค้าให้กับอีกฝ่ายนั้น เทียบเท่าหรือใกล้เคียงร้อยละ 2)

Effective Aug 22, 2016

มาตรการการควบคุมการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัท เมกาเคมี จำกัดและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

โดยให้คำจำกัดความ ดังนี้

MGT หมายถึง บริษัท เมกาเคมี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ML หมายถึง บริษัท เมกาเคมี จำกัด และบริษัทในกลุ่ม Megachem (รวมถึงบุคคล/นิติบุคคลที่บริษัท เมกาเคมี จำกัด มีอำนาจควบคุม) รวมถึงบริษัทในกลุ่ม Chori และ Toray ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท เมกาเคมี จำกัด

การสั่งซื้อสินค้าจาก ML มีขั้นตอนการดำเนินงาน ดังนี้

1. ขั้นตอนที่ 1

MGT จะทำการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขทางการค้าระหว่าง ML และผู้จำหน่ายรายอื่นตามขั้นตอนการจัดซื้อตามปกติ โดยหากมีเอกสารที่สามารถระบุได้ว่าราคาสินค้าและเงื่อนไขทางการค้าที่ MGT สั่งซื้อจาก ML นั้น เป็นราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่ดีกว่าผู้ขายรายอื่น MGT สามารถทำการสั่งซื้อสินค้านั้นได้ตามปกติ

2. ขั้นตอนที่ 2

หาก MGT ได้พยายามในการหาผู้จำหน่ายรายอื่นเพื่อทำการเทียบราคาและเงื่อนไขทางการค้ากับ ML ตามขั้นตอนที่ 1 แล้ว ไม่สามารถหาราคาและเงื่อนไขทางการค้าจากผู้จำหน่ายรายอื่นเพื่อทำการเปรียบเทียบราคาจาก ML ได้ จะมีขั้นตอนปฏิบัติดังนี้

- 1) ขอหลักฐานจาก Suppliers รายอื่นๆ (ในรูปแบบจดหมายหรืออีเมล) ซึ่งระบุว่าฝ่ายจัดซื้อของบริษัทมีการพยายามติดต่อ และ Supplier รายอื่นๆ ไม่สามารถที่จะทำธุรกิจกับ MGT
- 2) หรือในกรณีที่ไม่สามารถติดต่อ Suppliers รายอื่นได้หรือสินค้าชนิดนั้น มีขายเฉพาะ ML เท่านั้น ให้ทำบันทึก (memo) เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร
 - ในบันทึกดังกล่าว MGT จะต้องระบุรายละเอียดให้ชัดเจนโดยประกอบด้วย ชนิดของสินค้า ผู้ติดต่อ และเหตุผลที่จะต้องทำการซื้อจาก ML

โดยสินค้าที่สั่งซื้อจาก ML นั้น MGT จะต้องทำการขายในอัตราที่มีกำไรขั้นต่ำ MGT จึงสามารถทำการสั่งซื้อสินค้านั้นได้ตามปกติ โดยอัตรากำไรขั้นต่ำพิจารณาจาก

- ก) กรณีที่ MGT ตกลงราคาขายกับลูกค้าแล้ว ให้ใช้ราคาที่ตกลงนั้นมาคำนวณอัตรากำไรขั้นต่ำ

Effective Aug 22, 2016

ข) กรณีที่ MGT สั่งสินค้ามาเก็บเป็นสินค้าคงคลัง ให้ใช้ราคาของบริษัททำการขายให้แก่ลูกค้าล่าสุดมาคำนวณอัตรากำไรขั้นต้น

อย่างไรก็ตาม หาก MGT มีความจำเป็นจะทำการขายสินค้าดังกล่าวในกรณีที่ไม่มีอัตรากำไรขั้นต้นหรือมีอัตราขาดทุนขั้นต้น เนื่องด้วยเหตุจำเป็นใดก็ตาม เช่น ต้องการรักษารฐานลูกค้า เป็นต้น จะต้องขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร (หนังสือแจ้งหรืออีเมล) ก่อนดำเนินการสั่งซื้อ

ข้อมูล ที่ MGT **จะต้องระบุ** ในหนังสือแจ้งหรืออีเมลเพื่อขอความเห็นชอบจากจากคณะกรรมการตรวจสอบและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

1. รายละเอียดของสินค้า
2. การกำหนดราคาของสินค้า (โดยสามารถเปลี่ยนแปลงได้ไม่เกิน 3%)
3. ปริมาณการสั่งซื้อสินค้า (สามารถกำหนดเป็นกรอบในจำนวนที่ระบุได้ เช่นไม่เกิน ... ตัน เป็นต้น)
4. ช่วงเวลาในการสั่งซื้อสินค้า (สามารถกำหนดเป็นกรอบ ภายในระยะเวลาไม่เกิน 6 เดือน)
5. เหตุผลที่ต้องขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
6. เหตุผลที่ MGT จะต้องทำการสั่งซื้อจาก ML และความสมเหตุสมผลของรายการดังกล่าว

โดยตัวอย่างแบบฟอร์มที่จะระบุข้อความเพื่อขอความเห็นชอบจากจากคณะกรรมการตรวจสอบและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว ให้เป็นดังนี้

Approval No. :	Period : 6 month	Date :
Material Name :		
Vendor Name :		
Unit Price per KG ($\pm 3\%$) :	Currency :	
Incoterm :	Quantity (KG) :	
The reason that MGT need to buy as :		

มาตรฐานนี้มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 22 สิงหาคม 2559 เป็นต้นไป

ดร.วิทยา อินาลา

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

Effective Aug 22, 2016