



นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัท ทีทีซีแอล จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทีทีซีแอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ และเพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงเห็นควรกำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อให้มีการทำรายการอย่างถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

วัตถุประสงค์

- 1) เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/12 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ บจ/ป 22-01
- 2) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ภายใต้หลักการ การกำกับดูแลกิจการที่ดี

นิยาม

“รายการที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง รายการระหว่างบริษัท ทีทีซีแอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย

“การตกลงเข้าทำรายการ” หมายความว่า การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา หรือทำความตกลงใดๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่า หรือเช่าสินทรัพย์ การให้หรือรับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการละสิทธิในการกระทำได้กล่าว

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายความว่า

- (1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (2) นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 - (ก) ผู้บริหาร
 - (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - (ค) ผู้มีอำนาจควบคุม
 - (ง) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม
 - (จ) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (ง)
- (3) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นว่ามีความสัมพันธ์กัน

“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และรวมถึงกรรมการตามมาตรา 89/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ด้วย

“ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัท เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

“ผู้มีอำนาจควบคุม” หมายความว่า ผู้มีอำนาจควบคุมกิจการ ได้แก่ ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัท เกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท นั้น หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรืออ้อมหรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด หรือผู้มีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม

“ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ก่อนการแก้ไขเพิ่มเติม

“ญาติสนิท” หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ได้แก่ คู่สมรส บิดา มารดา พี่น้อง บุตร และคู่สมรสของบุตร

“เงื่อนไขการค้าทั่วไป” หมายความว่า เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับ หรือให้กับบุคคลทั่วไป
- (2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
- (3) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทแสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

“รายการธุรกิจปกติ” หมายความว่า รายการทางการค้าที่บริษัทหรือบริษัทย่อยกระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ

“รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ” หมายความว่า รายการทางการค้าซึ่งธุรกิจทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัทหรือบริษัทย่อยกระทำเพื่อสนับสนุนรายการปกติของบริษัทย่อยนั้น

“ส่วนได้เสีย” หมายความว่า การได้รับประโยชน์หรือเสียประโยชน์ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากการตกลงเข้าทำรายการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งเป็น 2 ลักษณะดังนี้

1. เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยทำรายการกับ
 - (ก) ผู้บริหาร
 - (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - (ค) ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
2. เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือเมื่อบริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน มี 5 ประเภทดังนี้

1. รายการธุรกิจปกติ
2. รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ
3. รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี
4. รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ
5. รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

รายชื่อบุคคลและนิติบุคคลที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เลขานุการบริษัทจะจัดทำรายชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีความเกี่ยวข้องภายใต้คำนิยามของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ได้กำหนดคผู้อนุมัติการเข้าทำรายการ โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการและเงื่อนไขตามที่ระบุในตารางประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2547 เรื่องการดำเนินการของบริษัทจดทะเบียนเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน (“เอกสารแนบ 1”) มีขั้นตอนดังนี้

1. **รายการขนาดเล็ก** คือ รายการที่มีมูลค่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือ น้อยกว่า หรือ เท่ากับร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดสูงกว่า ทั้งนี้ต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขธุรกิจปกติ หรือ สนับสนุนธุรกิจปกติ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นๆ อนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. รายการขนาดเล็กตามข้อ 1 ถ้าประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนได้เสีย ให้อนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร
3. **รายการขนาดกลาง** คือรายการที่มีมูลค่ามากกว่า 1 ล้านบาทแต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ซึ่งต้องผ่านการพิจารณาโดยคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติและเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
4. **รายการขนาดใหญ่** คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่า หรือ เท่ากับ 20 ล้านบาท หรือ มากกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า พิจารณาโดยคณะกรรมการบริหาร และเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นเพื่อ
 - 4.1 เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - 4.2 เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับนี้ ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทกิตติบาล และสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2563 ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทกิตติบาล

อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

-ลายมือชื่อ-

-ลายมือชื่อ-

(นายกำธร อูทราวุฒิพงศ์)
ประธานกรรมการบริษัทกิตติบาล

(นายอิโรโนบุ อิริยา)
ประธานกรรมการบริษัท