

ประกาศ

ที่ บค.008/04/2563

เรื่อง นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 ได้มีมติอนุมัติ
นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ ภายใต้นโยบายบริหารงานของบริษัท
จึงขอประกาศใช้นโยบายดังกล่าวภายในบริษัท ดังรายละเอียดตามเอกสารแนบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 11 กรกฎาคม พ.ศ.2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 11 กรกฎาคม พ.ศ.2561



(นายโชติพัฒน์ พิษานนท์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัท เครือไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

1. วัตถุประสงค์

บริษัท เครือไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้มีความโปร่งใส และขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเข้าทำรายการ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือรายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่นิยาม บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงคณะกรรมการ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์การให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

2. หน้าที่และความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย

2.1 คณะกรรมการบริษัท

- 1) พิจารณานุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล
- 2) มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่กำกับดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล

2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) พิจารณาสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 2) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ผู้เชี่ยวชาญทางการเงิน หรือบุคคลภายนอกมาให้ความเห็นหรือคำปรึกษาในกรณีจำเป็น

2.3 เลขาธิการบริษัท

- 1) จัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) เพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้สอดคล้องตามกฎหมาย ประกาศและนโยบายนี้
- 2) เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล
- 3) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน ขนาดรายการตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์ฯ และสอบทานความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

THAI GROUP HOLDINGS

2.4 ฝ่ายบัญชี

- 1) ตรวจสอบรายการธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อมูลที่ได้รับจากสำนักเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมรายการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับเปิดเผยในรายงานประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินรายไตรมาส
- 2) รายงานข้อมูลตาม 4.5.1 ให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

2.5 คณะทำงานกลั่นกรองรายการที่เกี่ยวข้องและการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (“คณะทำงานกลั่นกรอง”) ตัวแทนจากฝ่ายงานส่วนกำกับธุรกิจ (Compliance) ฝ่ายบัญชี สำนักเลขานุการบริษัท ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

- 1) กำกับดูแลให้การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ปฏิบัติตามนโยบายนี้
- 2) ให้คำแนะนำในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายและประกาศของบริษัทฯ

2.6 บุคคลหรือหน่วยงานที่รับผิดชอบของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- 1) ดำเนินทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ โดยหารือ/ได้รับคำแนะนำและความร่วมมือจากเลขานุการบริษัทและคณะทำงานกลั่นกรอง

3. นิยาม

ข้อความ หรือคำใดๆ ที่ใช้ในนโยบายฉบับนี้ให้หมายความดังนี้

ข้อความ	ความหมาย
3.1) รายการที่เกี่ยวข้องกัน	รายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
3.2) การตกลงเข้าทำรายการ	การเข้าไป หรือ ตกลงใจเข้าทำสัญญาหรือทำความตกลงใดๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่า หรือเช่าสินทรัพย์ การให้หรือรับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำดังกล่าว
3.3) รายการธุรกิจปกติ	รายการทางการค้าที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ ถ้ารายการมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ฝ่ายจัดการก็สามารถดำเนินการได้เองหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว
3.4) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ	รายการทางการค้าซึ่งสนับสนุนธุรกิจโดยทั่วไปที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ
3.5) เงื่อนไขการค้าทั่วไป	เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้ (1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป (2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทแสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบการธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

<p>3.6) บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</p>	<p>(1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว</p> <p>(2) นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัท หรือบริษัทย่อย</p> <p>(ก) ผู้บริหาร</p> <p>(ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่</p> <p>(ค) ผู้มีอำนาจควบคุม</p> <p>(ง) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม</p> <p>(จ) ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (ง)</p> <p>(3) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์ เห็นว่ามีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน</p> <p>และให้รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 ซึ่งหมายถึง</p> <p>(ก) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท</p> <p>(ข) คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม (ก)</p> <p>(ค) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (ก) หรือ (ข) มีอำนาจควบคุมกิจการ</p> <p>(ง) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้ จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ทั้งนี้ เฉพาะการทำธุรกรรมดังกล่าว</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กรรมการบริษัท 2. ผู้บริหารของบริษัท 3. บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท 4. กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท 5. คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม 1. 2. 3. หรือ 4.
<p>3.7) บริษัทย่อย</p>	<p>(1) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัท มีอำนาจควบคุมกิจการ</p> <p>(2) บริษัทที่บริษัทย่อยตาม (1) มีอำนาจควบคุมกิจการ</p> <p>(3) บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทย่อยตาม (2)</p>

THAI GROUP HOLDINGS

3.8) บริษัทร่วม	<p>บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยถือหุ้นรวมกันตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถือหุ้นนั้น ได้แก่ 1) บริษัท บีทีซี เซอวิสเชส จำกัด และ 2) บริษัท บีทีซี อินชัวร์นส์ โบรกเกอร์ จำกัด และให้รวมถึงบริษัทร่วมอื่นที่จัดตั้งขึ้นในอนาคตด้วย</p> <p>* การถือหุ้นของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยให้ับรวมหุ้นที่ถือโดย ผู้ที่เกี่ยวข้อง ด้วย</p>
3.9) อำนาจควบคุมกิจการ	<p>หมายความถึงลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น 2. การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด 3. การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> 1) บริษัท อากเนย์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก), 2) บริษัท อากเนย์ประกันภัย จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก), 3) บริษัท อากเนย์แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก), 4) บริษัท ไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก), 5) บริษัท สินบัวหลวงลิซซิ่ง จำกัด, 6) บริษัท สินบัวหลวงแคปปิตอล จำกัด, 7) บริษัท คอนเซพ แลนด์ 5 จำกัด, 8) บริษัท รถดีเต็ด ออโต้ จำกัด, 9) บริษัท เอเซียติกเฮาส์ จำกัด, 10) บริษัท ทีซีซี พรินิเลจ การ์ด จำกัด, 11) บริษัท ศูนย์วิชาการอากเนย์ จำกัด, 12) บริษัท อากเนย์ แอตไจซ์เซอร์ จำกัด, 13) Southeast Advisory Pte. Ltd., 14) บริษัท แคปปิตอล เซอร์วิส โฮลดิ้ง จำกัด, 15) บริษัท เอส โซฟิน จำกัด 16) บริษัท อากเนย์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด <p>และให้รวมถึงบริษัทย่อย ที่บริษัทฯ จะมีอำนาจควบคุมกิจการในอนาคต</p>
3.10) ผู้บริหาร	<p>ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก 4 รายแรกนับต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร รวมถึงผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่ 4 ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า</p>

THAI GROUP HOLDINGS

3.11) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
3.12) ผู้มีอำนาจควบคุม	บุคคลที่มีอำนาจควบคุมบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ในลักษณะอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังนี้ (1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด (2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด (3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม
3.13) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิท	บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร
3.14) ฐานข้อมูล Connected List	ข้อมูลรายชื่อบุคคลที่เข้าข่ายบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามนโยบายที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้ ข้อมูลอาจจะอยู่ในรูปแบบของเอกสาร หรือระบบงานของบริษัท หรือในรูปแบบอื่นๆ ตามที่สำนักเลขานุการบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ให้ใช้ข้อมูลจากฐานข้อมูลตามนโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยอนุโลม

ทั้งนี้ คำนิยามอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ใช้ตามประกาศพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มาตรา 89/12 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 และ/หรือประกาศฉบับอื่นใดที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

4. นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- 4.1 การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อยต้องดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 และ/หรือประกาศฉบับอื่นใดที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- 4.2 ในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัท และบริษัทย่อยต้องกระทำโดยถือเสมือนการตกลงทำรายการกับบุคคลภายนอกภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป (ARM'S LENGTH BASIS) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 4.3 ลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกัน คือ การทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือที่เรียกว่า "รายการที่เกี่ยวข้องกัน" (Related Parties Transaction : RPT)

4.4 รายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถแบ่งออกเป็น 5 ประเภท ได้แก่

4.4.1 รายการธุรกิจปกติ หมายความว่า รายการทางการค้าที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการตามลักษณะธุรกิจซึ่งอยู่ภายใต้วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ดังนี้

ก) **บริษัท เครือไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)** ซึ่งประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้น (Holding Company) มีรายการธุรกิจในกรอบภายใต้ลักษณะการประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้น ดำเนินธุรกิจปกติภายใต้กรอบเป็นไปตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ.2558 ภายใต้การประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้น กล่าวคือ การดำเนินธุรกิจเพื่อการลงทุน และ/หรือเพื่อให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ เช่น

- การสนับสนุนงานด้านบุคลากรในการบริหารงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- การให้คำปรึกษา
- ให้การสนับสนุนทางการเงินกับบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม
- ค่าใช้จ่ายหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายพนักงานในการได้รับ/ให้บริการ การว่าจ้างงานที่ปรึกษา
- การเช่าอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน
- การจ่ายหรือรับค่าบริการทางด้านที่เกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) รวมถึง Software ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจปกติ ฯลฯ

ข) **กลุ่มธุรกิจประกันชีวิต** ดำเนินธุรกิจปกติภายใต้กรอบพระราชบัญญัติประกันชีวิต พ.ศ. 2535 และ/หรือตามกรอบการกำกับดูแลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) และ/หรือประกาศฉบับอื่นใดที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด เช่น

- การรับประกันชีวิตและการชดเชยค่าสินไหมทดแทน
- การรับประกันภัยต่อ หรือการเอาประกันภัยต่อ
- การรับผลตอบแทนทุกประเภท เช่น ดอกเบี้ย / เงินปันผล จากการลงทุนทั้งหมดตามกรอบนโยบายกำกับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) เช่น ตราสารหนี้ ตราสารทุน การให้กู้ยืมตามกรมธรรม์ และอื่นๆ
- การจ่าย / ได้รับค่าบำเหน็จ ค่าบริการ ค่าใช้จ่ายพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจปกติ
- การให้บริการที่เป็นที่ปรึกษาด้านการเงินที่เกี่ยวกับธุรกิจประกัน ฯลฯ

ค) **กลุ่มธุรกิจประกันภัย** ดำเนินธุรกิจปกติภายใต้กรอบพระราชบัญญัติประกันวินาศภัย พ.ศ. 2535 และ/หรือภายใต้กรอบการกำกับดูแลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) และ/หรือประกาศฉบับอื่นใดที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด เช่น

- การรับประกันภัย และการจ่ายค่าสินไหมทดแทน
 - การรับประกันภัยต่อ หรือการเอาประกันภัยต่อ
 - การจ่าย / ได้รับ ค่าบำเหน็จ ค่าบริการ ค่าใช้จ่ายพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจปกติ
 - การจ่ายตามสัญญาว่าจ้าง ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับทรัพยากรบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจปกติ ฯลฯ
- ง) กลุ่มธุรกิจการเงินและธุรกิจยานพาหนะ ดำเนินธุรกิจปกติ กิจกรรมหรือการดำเนินการทุกประเภทที่เกี่ยวข้องกับยานพาหนะ และ/หรือการให้บริการทางการเงิน เช่น
- การซื้อ/ขาย การให้เช่า/รับค่าเช่า การได้มาซึ่งทรัพย์สิน การได้รับค่าปรับ การจัดหาประกันภัย การซ่อมบำรุงรักษา และธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจยานพาหนะ และชิ้นส่วนยานพาหนะ
 - การบริการด้านสินเชื่อ เช่น การให้สินเชื่อตามสัญญาเช่าซื้อ
 - การให้สินเชื่อเพื่อเงินทุนหมุนเวียนและ/หรือประกอบธุรกิจ
 - การให้สินเชื่อรายย่อย ฯลฯ
- จ) กลุ่มธุรกิจอื่น ๆ เช่น
- ธุรกิจฝึกอบรมตัวแทนประกันชีวิตและประกันภัย
 - ธุรกิจฝึกอบรมพนักงานในบริษัท และ/หรือในเครือบริษัท
 - ธุรกิจให้คำปรึกษา
 - ธุรกิจพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - ธุรกิจนายหน้า
 - ธุรกิจอื่นๆ ที่จะลงทุนในอนาคตที่สามารถให้ผลตอบแทนแก่บริษัทฯ ฯลฯ

รายการธุรกิจปกติดังกล่าวเบื้องต้นจะไม่รวมถึงประเภทรายการที่ถูกจัดอยู่ภายใต้ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกันในหัวข้อ รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี (ข้อ 4.4.3) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ (ข้อ 4.4.4) และรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน (ข้อ 4.4.5)

- 4.4.2** รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ หมายถึง รายการทางการค้าที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่น
- ให้/รับการสนับสนุนฝึกอบรมบุคลากร พนักงานในบริษัทฯ ในเครือบริษัทฯ
 - ให้/รับการสนับสนุนทางเทคนิค เช่น ด้านบัญชี ภาษี เทคโนโลยีสารสนเทศ ซอฟต์แวร์ การว่าจ้างบุคคลภายนอกประเมินราคาทรัพย์สิน
 - ให้/รับการสนับสนุนงานที่เป็นที่ปรึกษาด้านการดำเนินธุรกิจ เช่น การลงทุน
 - ให้/รับการสนับสนุนสัญญาว่าจ้างบริหารและจัดการ
 - ซื้อสินค้าและใช้บริการที่สนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น การสำรวจเพื่อการรับประกัน ฯลฯ

- 4.4.3 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี หมายถึง รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ที่มีอายุสัญญาไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้ำทั่วไป เช่น เช่าที่ดินเพื่อเป็นสำนักงาน เช่าอาคารเพื่อเป็นคลังสินค้า
- 4.4.4 รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หมายถึง เป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ สิทธิ การให้หรือรับบริการ เช่น การขายทรัพย์สินที่หมดอายุสัญญาเช่า การให้เช่าพื้นที่และบริการ ส่วนกลางแก่บริษัทอื่น ชื้อเครื่องจักร ชื้อเงินลงทุน ขายอาคาร ขายสิทธิการเช่าที่ดิน การได้รับสัมปทาน
- 4.4.5 รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การให้ และ/หรือ รับความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การให้กู้ยืมเงิน ค้ำประกัน การได้รับ / จ่ายค่าธรรมเนียมสำหรับการค้ำประกัน ตัวเงินที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกู้ยืมจากสถาบันการเงิน
- 4.5 **ขั้นตอนและการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน**
- 4.5.1 หน่วยงานที่มีแผนการ / จะมีการเข้าทำรายการ รวมเรียก "หน่วยงานที่รับผิดชอบ" พิจารณาว่าเป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้ำทั่วไปหรือไม่ หากเป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้ำทั่วไป ให้ดำเนินการตามกระบวนการปกติของบริษัท กำหนด รวมถึงนำส่งข้อมูลรายการให้ฝ่ายบัญชีเพื่อรวบรวมและเปิดเผยต่อไป และหากเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้ดำเนินการตามเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เอกสารแนบ 1 (เกณฑ์การคำนวณ และดำเนินการเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์)
- 4.5.2 ฝ่ายบัญชีรวบรวมและจัดทำข้อมูลสำหรับเปิดเผยในรายงานประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินรายไตรมาส โดยรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้ำทั่วไป ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นรายไตรมาส
- 4.5.3 ในกรณีที่มีลักษณะเข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบหารือต่อสำนักเลขานุการบริษัท ก่อนการเข้าทำรายการ รวมถึงการทำแบบประเมินตนเองผ่านแบบฟอร์มตามที่กำหนด (แบบประเมินตามเกณฑ์ข้อมูลพื้นฐานที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ) และนำส่งคณะกรรมการกลั่นกรอง คณะทำงานกลั่นกรอง ตรวจสอบรายชื่อผ่านฐานข้อมูล Connected list พิจารณารายการ รวมถึงขนาดของรายการตามเกณฑ์ทางการ โดยฝ่ายบัญชีและฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์จะทำการคำนวณตัวเลขที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ประกอบการคำนวณขนาดรายการ (วิธีการคำนวณขนาดรายการ การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ปฏิบัติตามเอกสารแนบ 2 (เอกสารแนบ 2 : วิธีการคำนวณขนาดรายการ การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการ)
- 4.5.4 การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และไม่เป็นการทำรายการตามข้อ 4.5.1 ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบแจ้งให้สำนักเลขานุการบริษัท และคณะทำงานกลั่นกรองทราบ โดยการกรอกแบบฟอร์มตามที่กำหนด (ซึ่งเป็นไปตามข้อมูลพื้นฐานตามเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ)

- 4.5.5 หน่วยงานที่รับผิดชอบรายการนำเสนอคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการตามอำนาจอนุมัติที่บริษัท กำหนด ตามขนาดรายการ เอกสารแนบ 2 (วิธีการคำนวณขนาดรายการ การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการ) และ/หรือ ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องนั้นต้องดำเนินการขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น หน่วยงานที่รับผิดชอบมีหน้าที่นำเสนอข้อมูลในการเข้าทำรายการอย่างครบถ้วนและเพียงพอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ความเห็นการเข้าทำรายการ
- 4.5.6 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้ความเห็น และ/หรืออนุมัติต่อการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อยตามความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เมื่อเทียบกับการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอก
- 4.5.7 กรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกันใดที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบจัดทำข้อมูลสารสนเทศตามแบบฟอร์มตามที่กำหนด และนำเสนอให้นักเลขานุการบริษัท ไม่น้อยกว่า 5 วันทำการก่อนวันครบกำหนดแจ้งวาระเพื่อนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบถาม และให้ความเห็นเพื่อเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ (เฉพาะในรายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดกลาง)
- 4.5.8 กรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกันใดที่ต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น (รายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดใหญ่) คณะกรรมการบริษัทจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นและแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและผลประโยชน์ของรายการต่อบริษัท เงื่อนไขของรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงความเห็นในการลงมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยหน่วยงานที่รับผิดชอบจัดทำข้อมูลสารสนเทศตามแบบฟอร์มตามที่กำหนด และนำเสนอให้นักเลขานุการบริษัทเพื่อหารือเรื่องกระบวนการทำงานในลำดับถัดไป

เลขานุการบริษัทดำเนินการจัดทำข้อมูลสารสนเทศ เพื่อระบุลงหนังสือนัดประชุมและจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามเกณฑ์ที่ทางการกำหนด

4.6 การเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์

- 4.6.1 การเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต้องเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล กล่าวคือ บริษัท จะต้องแจ้งมติคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันทันทีที่บริษัท ตกลงเข้าทำรายการ (วันที่คณะกรรมการที่เกี่ยวข้องมีมติอนุมัติ) คือ ภายในวันที่คณะกรรมการที่เกี่ยวข้องมีมติหรืออย่างช้าภายในเวลา 9.00 น. ของวันทำการถัดไปผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Portal)
- 4.6.2 ในกรณีที่บริษัท และ/หรือบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ให้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศของหน่วยงานกำกับดูแล และตามมาตรฐานบัญชีของสภาวิชาชีพบัญชี

เกณฑ์การคำนวณ และดำเนินการ เกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

1. สรุปเกณฑ์สำคัญ

เมื่อบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าหรือขนาดรายการมีนัยสำคัญ บริษัทจดทะเบียนจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวให้ผู้ลงทุนได้รับทราบ และหากรายการดังกล่าวมีมูลค่าสูงหรือขนาดรายการมีนัยสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นก็จะต้องมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการเข้าทำรายการดังกล่าวด้วย

2. การคำนวณขนาดรายการ

คำนวณขนาดรายการเพื่อประเมินผลกระทบของการทำรายการที่มีต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ เกณฑ์คำนวณขนาดรายการมี 4 เกณฑ์ ดังนี้

ประเภทสินทรัพย์	เงินลงทุนในหุ้นสามัญ		ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	
	เงินสด	ออกหุ้น	เงินสด	ออกหุ้น
วิธีการชำระค่าสินทรัพย์				
เกณฑ์คำนวณขนาดรายการ				
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	✓	✓		
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	✓	✓		
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	✓	✓	✓	✓
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์		✓		✓

✓ เกณฑ์ที่ต้องคำนวณ

3. วิธีการคำนวณขนาดรายการแต่ละเกณฑ์

3.1 เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

สูตรการคำนวณแสดงดังนี้
$$\frac{(\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท X สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}) \times 100}{\text{NTA ของบริษัทจดทะเบียน}}$$

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA) หมายถึง สินทรัพย์รวม - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน -หนี้สินรวม - ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี)

(สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เช่น ค่าความนิยม ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี เป็นต้น โดยยกเว้นไม่ต้องหักสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก เช่น สัมปทาน ประทานบัตร เป็นต้น)

** กรณีบริษัทจัดทำงบการเงินรวม ให้ใช้ NTA ตามงบการเงินรวม (ใช้ข้อมูลตามงบการเงินงวดล่าสุด)

cb
✓
22

THAI GROUP HOLDINGS

3.2 เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

สูตรการคำนวณแสดงดังนี้
$$\frac{(\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของเงินลงทุนในบริษัท X สัดส่วนที่ซื้อหรือขาย}) \times 100}{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน}}$$

3.3 เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

สูตรการคำนวณแสดงดังนี้
$$\frac{(\text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ}) \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$$

3.4 เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

สูตรการคำนวณแสดงดังนี้
$$\frac{(\text{จำนวนหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์}) \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท}}$$

4. การดำเนินการตามขนาดรายการที่คำนวณได้

เมื่อคำนวณทุกเกณฑ์ที่คำนวณได้แล้วให้เลือกค่าที่สูงสุดเพื่อพิจารณาดำเนินการ

สรุปการดำเนินการตามขนาดรายการที่คำนวณได้ ดังนี้

ขนาดรายการ (X)	การดำเนินการ			
	แจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์	ส่งหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้น*	ขออนุมัติผู้ถือหุ้น** และมี IFA	ยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์ใหม่)
X < 15%				
X < 15% และออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	✓			
15% ≤ X < 50%	✓	✓		
50% ≤ X < 100%	✓		✓	
X ≥ 100% (Backdoor Listing)	✓		✓	✓

* ส่งหนังสือเวียนถึงผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับจากวันที่แจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยแจ้งสารสนเทศขั้นต่ำตามที่เกณฑ์กำหนดไว้

** ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาการเงินอิสระ (IFA) ให้ความเห็นต่อการทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์ โดย IFA จะต้องแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ เช่น ความสมเหตุสมผล และประโยชน์ของรายการต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขรายการ เป็นต้น

THAI GROUP HOLDINGS

ทั้งนี้ นิยามและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้ใช้ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือประกาศฉบับอื่นใดที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

การคำนวณมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) หมายถึง สินทรัพย์รวม – สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน¹ – หนี้สิน – ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย (ถ้ามี)

โดยใช้ตัวเลขตามงบการเงินหรืองบการเงินรวม (ถ้ามี) ฉบับล่าสุดของบริษัทที่ได้ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี หากมีรายการที่เกิดขึ้นหลังวันที่ระบุในงบการเงิน ตลาดหลักทรัพย์ อาจให้บริษัทใช้งบการเงินที่ได้มีการปรับปรุงตัวเลขด้วยรายการดังกล่าวที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานตัวเลขแล้ว

¹“สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน” เช่น ค่าความนิยม ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี เป็นต้น โดยยกเว้นไม่ต้องหักสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก เช่น สัมปทาน ประทานบัตร เป็นต้น

หมายเหตุ :

1. มูลค่าของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท เพื่อคำนวณรายการที่ได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ มูลค่า 15,021 ล้านบาท
2. มูลค่าของขนาดรายการของการเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ควรเผื่อระวัง ที่ควรดำเนินการผ่านคณะกรรมการบริษัทและเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ มูลค่า 4.5 ล้านบาท และขนาดรายการต้องขอมติจากผู้ถือหุ้น ตั้งแต่มูลค่าสูงกว่า 450 ล้านบาท

อ้างอิงจากงบการเงินระหว่างกาลเสมือนของบริษัท เครือไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

ตารางการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่าของรายการ	เปิดเผย ต่อตลท.	ขออนุมัติ คณะกรรมการ บริษัท	ขออนุมัติ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น
1. รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ	ไม่จำกัดมูลค่า ของรายการ	-	-	-
1.1 รายการธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไป		-	-	-
1.2 รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไข การค้าโดยทั่วไปและค่าตอบแทนสามารถ คำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง		-	-	-
1.3 รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไข การค้าโดยทั่วไปและค่าตอบแทนไม่ สามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือ มูลค่าอ้างอิง	≤ 1 ลบ. หรือ ≤ 0.03% ของ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	-	-	-
	> 1 ลบ. แต่ < 20 ลบ. หรือ > 0.03% แต่ < 3% ของ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	-	-
	≥ 20 ลบ. หรือ ≥ 3% ของ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	-
1.4 รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติที่ไม่มีเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไป	≤ 1 ลบ. หรือ ≤ 0.03% ของ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	-	-	-
	> 1 ลบ. แต่ < 20 ลบ. หรือ > 0.03% แต่ < 3% ของ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	-
	≥ 20 ลบ. หรือ ≥ 3% ของ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	✓
2. รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไข การค้าทั่วไป	≤ 1 ลบ. หรือ ≤ 0.03% ของ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	-	-	-

THAI GROUP HOLDINGS

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่าของรายการ	เปิดเผยต่อตลท.	ขออนุมัติคณะกรรมการบริษัท	ขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
	> 1 ลบ. แต่ < 20 ลบ. หรือ > 0.03% แต่ < 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	-	-
	≥ 20 ลบ. หรือ ≥ 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	✓
3. รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ	≤ 1 ลบ. หรือ ≤ 0.03% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	-	-	-
	> 1 ลบ. แต่ < 20 ลบ. หรือ > 0.03% แต่ < 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	-
	≥ 20 ลบ. หรือ ≥ 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	✓
4. รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน	< 100 ลบ. หรือ < 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า	✓	✓	-
4.1 บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้	≥ 100 ลบ. หรือ ≥ 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า	✓	✓	✓
<ul style="list-style-type: none"> • บุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นบุคคลธรรมดา • บุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยถือหุ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าสัดส่วนที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ถือหุ้นในนิติบุคคลนั้น 				
4.2 รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินอื่นนอกจาก 4.1	≤ 1 ลบ. หรือ ≤ 0.03% ของ	-	-	-

THAI GROUP HOLDINGS

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่าของรายการ	เปิดเผยต่อตลท.	ขออนุมัติคณะกรรมการบริษัท	ขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
	มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า			
	> 1 ลบ. แต่ < 20 ลบ. หรือ > 0.03% แต่ < 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	-
	≥ 20 ลบ. หรือ ≥ 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า	✓	✓	✓

THAI GROUP HOLDINGS

- 4.7.2 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 4.7.3 ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546
- 4.7.4 นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

4.8 การทบทวนนโยบาย

คณะทำงานกลั่นกรองมีหน้าที่ทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหากมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์นี้ ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2562 เป็นต้นไป



(นายโชติพัฒน์ พิษานนท์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เครือไทย โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : เกณฑ์การคำนวณ และดำเนินการ เกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

เอกสารแนบ 2 : วิธีการคำนวณขนาดรายการ การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการ

หมายเหตุ

1. รายการที่เกี่ยวข้องกันทุกประเภทและทุกขนาดต้องเปิดเผยในรายงานประจำปี
2. ข้อมูลและรายชื่อบริษัทที่ปรากฏในนโยบายนี้ ณ วันที่คณะกรรมการมีมติอนุมัตินโยบาย