



**บริษัท สยาม จำกัด (มหาชน)**  
**นโยบายว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน**

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ระเบียบปฏิบัติ กระบวนการในการพิจารณาและอนุมัติรายการ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 และตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12 / 2555 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2555 ดังนี้

**"รายการที่เกี่ยวข้องกัน"** หมายถึง รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย

**"การตกลงเข้าทำรายการ"** หมายความว่า การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา หรือทำความตกลงใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่า หรือเช่าสินทรัพย์ การให้หรือรับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำได้กล่าว

**"บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน"** หมายความว่า

- (1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (2) นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย
  - (ก) ผู้บริหาร
  - (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  - (ค) ผู้มีอำนาจควบคุม
  - (ง) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม
  - (จ) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (ง)

(3) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์เห็นว่า มีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน

**"บริหาร"** หมายความว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสายแรกต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

**"ผู้ถือหุ้นรายใหญ่"** หมายความว่า ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทด้วย

**"ผู้มีอำนาจควบคุม"** หมายความว่า ผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นซึ่งโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญไม่ว่าอิทธิพลดังกล่าวจะสืบเนื่องจากการเป็นผู้ถือหุ้น หรือได้รับมอบอำนาจตามสัญญาหรือการอื่นใดก็ตาม

**"ผู้ที่เกี่ยวข้อง"** หมายความว่า บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

1. สมรสของบุคคลดังกล่าว
2. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว
3. ห้างหุ้นส่วนสามัญที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน
4. ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วนจำพวก ไม่จำกัดความรับผิดชอบหรือเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดชอบที่มีหุ้นรวมกันเกินร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด
5. บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ

6. บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (1) หรือ (2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (3) หรือ (4) หรือบริษัทตาม (5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวน หุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น

7. นิติบุคคลที่บุคคลตามมาตรา 246 และมาตรา 247 สามารถมีอำนาจในการจัดการ ในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

"ญาติสนิท" หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ดังนี้ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร

"เงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป" หมายความว่า เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยได้รับ หรือให้กับบุคคลทั่วไป

(2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป

(3) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทจดทะเบียนแสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบธุรกิจ ในลักษณะทำนองเดียวกับให้บุคคลทั่วไป

"รายการธุรกิจปกติ" หมายความว่า รายการทางการค้าที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ

"รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ" หมายความว่า รายการทางการค้าซึ่งธุรกิจทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัทตน

ลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกัน อาจแบ่งได้เป็น 2 ลักษณะดังนี้

1. เมื่อบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยทำรายการกับ

(ก) ผู้บริหาร

(ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ค) ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

2. เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยทำรายการกับบริษัทอื่นที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ที่จะได้รับเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลเหล่านั้น

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีทั้งสิ้น 6 ประเภท ได้แก่

(1) รายการธุรกิจปกติ

(2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

(3) รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี

(4) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

(5) รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

(6) รายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นนอกจากรายการตาม (1) ถึง (6)

## ตารางประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

| ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน   | มูลค่าของรายการ         | เปิดเผยต่อ<br>ตลท. | ขออนุมัติ<br>คณะกรรมการ<br>บริษัท | ขออนุมัติที่<br>ประชุมผู้ถือหุ้น |
|--|-------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1. รายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ<br>1.1) รายการธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป<br>1.2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้า โดย | ไม่จำกัดมูลค่าของรายการ | -                  | -                                 | -                                |

|  |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|
| ทั่วไปและค่าตอบแทน<br>สามารถคำนวณได้จาก<br>ทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง  |   |   |   |   |
| 1.3 รายการสนับสนุนธุรกิจ<br>ปกติที่มีเงื่อนไขการค้า<br>โดยทั่วไปและ ค่าตอบแทน<br>ไม่สามารถคำนวณ ได้จาก<br>ทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง | ≤1 ลบ. หรือ ≤<br>0.03% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                           | - | - | - |
|  | > 1 ลบ. แต่ < 20<br>ลบ. หรือ > 0.03%<br>แต่ < 3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า | / | - | - |
|  | ≥ 20 ลบ. หรือ ≥<br>3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                            | / | / |   |
| 1.4 รายการธุรกิจปกติหรือ<br>รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่<br>ไม่มีเงื่อนไขทางการค้า<br>โดยทั่วไป                                       | ≤1 ลบ. หรือ ≤<br>0.03% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                           | - | - | - |
|  | > 1 ลบ. แต่ < 20<br>ลบ. หรือ > 0.03%<br>แต่ < 3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า | / | / | - |
|  | ≥ 20 ลบ. หรือ ≥<br>3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                            | / | / | / |
| 2. รายการเช่าหรือให้เช่า<br>อสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี  | ≤1 ลบ. หรือ ≤<br>0.03% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน   | - | - | - |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| และไม่สามารถแสดงได้ว่ามี<br>เงื่อนไขการค้าทั่วไป  | สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า  |   |   |   |
|   | > 1 ลบ. แต่ < 20<br>ลบ. หรือ > 0.03%<br>แต่ < 3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า | / | - | - |
| 3. รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์<br>หรือบริการ   | ≤ 1 ลบ. หรือ ≤<br>0.03% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                          | - | - | - |
|   | ≤ 1 ลบ. หรือ ≤<br>0.03% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                          | / | / | - |
|   | ≥ 20 ลบ. หรือ ≥<br>3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                            | / | / | / |
|   | ≥ 20 ลบ. หรือ ≥<br>3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะสูงกว่า                            | / | / | / |
| 4. รายการให้หรือรับความ<br>ช่วยเหลือทางการเงิน<br>4.1 บริษัทจดทะเบียนหรือ<br>บริษัทย่อยให้ความช่วยเหลือ<br>ทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง<br>โยงกัน ดังต่อไปนี้<br><br>• บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน<br>ที่เป็นบุคคลธรรมดา | < 100 ลบ. หรือ <<br>3% ของมูลค่า<br>สินทรัพย์ที่มีตัวตน<br>สุทธิแล้วแต่จำนวนใด<br>จะต่ำกว่า                           | / | / | - |

|   |  |   |   |   |
|---|--|---|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>บุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นนิติบุคคลที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยถือหุ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าสัดส่วนที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ถือหุ้นในนิติบุคคลนั้น</li> </ul> | <p>≥ 100 ลบ. หรือ ≥ 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า</p>                                    | / | / | / |
| <p>4.2 รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินอื่นนอกจาก 4.1</p>  | <p>≤ 1 ลบ. หรือ ≤ 0.03% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า</p>                                   | - | - | - |
|   | <p>&gt; 1 ลบ. แต่ &lt; 20 ลบ. หรือ &gt; 0.03% แต่ &lt; 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า</p> | - | / | / |
|   | <p>≥ 20 ลบ. หรือ ≥ 3% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า</p>                                     | / | / | / |

\* กรณีที่เป็นรายการที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ร่วมกันให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่นิติบุคคล ซึ่งบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนที่ตนมีส่วนได้เสียในนิติบุคคลนั้นตามเงื่อนไขการคำโดยทั่วไปหรือดีกว่า บริษัทจดทะเบียนจะได้รับการยกเว้นไม่ต้องขออนุมัติที่ประชุมในรายการดังกล่าว

\* รายการที่เกี่ยวข้องกันต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

#### หมายเหตุท้ายตาราง

/ หมายถึง บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่ดำเนินการตามหัวข้อของคอลัมน์ที่มีเครื่องหมาย /

- หมายถึง บริษัทจดทะเบียนไม่มีหน้าที่ดำเนินการตามหัวข้อของคอลัมน์ที่มีเครื่องหมาย -

#### ขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

หากเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามความหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกประการ บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

1. การพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะใช้เกณฑ์เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป และเป็นไปตามกระบวนการให้สินเชื่อปกติของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนการ ดำเนินกิจการ ซึ่งต้องเป็นธรรมและสมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ เช่น ในกรณีที่กลุ่มบริษัทมีรายการขอสินเชื่อให้คิดอัตราดอกเบี้ยเช่นเดียวกับที่คิดกับบุคคลภายนอก

2. การประเมินมูลค่ารายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการตามมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้หรือได้รับชำระ หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาดของสินทรัพย์หรือบริการนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

3. หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

4. หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

5. บริษัทฯ ต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี หรือแบบรายงานอื่นใด ตามแต่กรณี และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี โดยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

#### **วิธีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน**

1. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทเมื่อมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นรายการขนาดเล็ก และขนาดกลางที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการกำกับดูแล ซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติทำรายการ มีขั้นตอนในการดำเนินการดังนี้

1.1 หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการ และจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมด นำเสนอต่อประธานกรรมการบริหาร

1.2 ประธานกรรมการบริหารมอบหมายให้ส่วนตรวจสอบภายในประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม

1.3 ส่วนตรวจสอบภายในร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา

1.4 เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ส่วนงานเลขานุการรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการต่อไป

1.5 เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

2. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้นในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ให้ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการ มีขั้นตอนในการดำเนินการดังนี้

2.1 หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการ และจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมด นำเสนอต่อประธานกรรมการบริหาร

2.2 ประธานกรรมการบริหารมอบหมายให้ส่วนตรวจสอบภายในประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม

2.3 ส่วนตรวจสอบภายในร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา

2.4 เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการตรวจสอบให้ส่วนงานเลขานุการรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบการเข้าทำรายการต่อไป

2.5 เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการบริษัท ให้ส่วนงานเลขานุการ จัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดประชุม และขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น โดยจะต้องมีข้อมูลประกอบให้เพียงพอต่อการตัดสินใจ และจะต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่มีสิทธิออกเสียงด้วย

2.6 เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

จึงแจ้งมาเพื่อทราบ

ประกาศ ณ วันที่ 18 ธันวาคม 2555

*ประทีป ตั้งมติธรรม*  
(ดร.ประทีป ตั้งมติธรรม)  
ประธานกรรมการบริหาร