Silicon Craft Technology Public Company Limited.
40 Thetsaban Rangsan Nua Rd.,Lat Yao,Chatuchak,
Bangkok 10900 Thailand.
Tel : +66 2 589 9991
Fax : +66 2 589 8881

SIC-BC-PLC-2022-001

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

บริษัท ซิลิคอน คราฟท์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

หากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า วัตถุดิบ เป็นต้น โดยการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน
- รายการอื่น ๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเช่าทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวกับการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการให้ความช่วยเหลือทางด้านการเงิน เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

ขั้นตอนการเก็บข้อมูลรายการระหว่างกัน

1. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทกรอกข้อมูลในรายงานการมีส่วนได้เสียพร้อมเอกสารประกอบ ส่งให้เลขานุการบริษัทเก็บรักษา
2. ฝ่ายเลขานุการบริษัทจัดทำ
   2.1 ข้อมูลสรุปรายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ส่งให้ฝ่ายบัญชีและการเงินเพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการเก็บรายการระหว่างกัน
   2.2 แบบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการผู้บริหาร และแจ้งให้ประธานคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง
3. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทมีหน้าที่ในการแจ้งต่อเลขานุการบริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
4. เลขานุการบริษัทจัดส่งข้อมูลสรุปรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่สอบทานและปรับปรุงข้อมูลเป็นประจำทุกปี
5. ในกรณีที่กรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียในธุรกิจที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ต้องแจ้งในที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ครบถ้วน เพื่อให้คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นใช้เป็นข้อมูลประกอบในการตัดสินใจก่อนลงมติแต่งตั้งกรรมการ

6. ทุกไตรมาส ฝ่ายบัญชีและการเงินมีหน้าที่สอบทานและเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันให้แก่ผู้สอบบัญชี และจัดเตรียมข้อมูลเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็น โดยข้อมูลที่ต้องจัดเตรียมประกอบด้วย

   6.1 ชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่มีการทำรายการระหว่างกัน

   6.2 ลักษณะสินค้า/บริการ เช่น ลักษณะสินค้า/บริการ จำนวน มูลค่ารายการ และเครดิตเทอม เป็นต้น

   6.3 มูลค่ารายการเปรียบเทียบในไตรมาสหรือปีที่ผ่านมา

   6.4 ข้อมูลการทำรายการในลักษณะเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น เช่น ลักษณะสินค้า/บริการ จำนวน มูลค่ารายการ และเครดิตเทอม เป็นต้น ในช่วงเวลาใกล้เคียงกัน (ไตรมาสเดียวกันหรือปีเดียวกัน)

   6.5 เหตุผลและความจำเป็นในการทำรายการดังกล่าว

7. ฝ่ายเลขานุการบริษัทและฝ่ายบัญชีและการเงินมีหน้าที่สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับกฎเกณฑ์ ระเบียบ หรือข้อปฏิบัติต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานก.ล.ต. และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้องก่อนทำรายการ

นโยบายการทำรายการระหว่างกันนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2560 อนุมัติทบทวนครั้งล่าสุดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565

ประกาศ ณ วันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2565

ลงชื่อ.....

(ดร.บดินทร์ เกษมเศรษฐ์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร