

นโยบายรายการระหว่างกัน

บริษัท เอ็น.ดี. รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

N.D. Rubber Public Company Limited

นโยบายรายการระหว่างกัน

1. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการเข้าทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการนำเสนอเรื่องให้กับ คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวให้เกิดประโยชน์สูงสุด ต่อกิจการ และเพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยรายการระหว่างกันดังกล่าวจะต้อง ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำ รายการระหว่างกัน จะไม่มีสิทธิ์เข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

สำหรับรายการระหว่างกันที่เป็นกรณีการค้าปกติ เช่น การซื้อสินค้าหรือบริการ การจำหน่ายสินค้าหรือ บริการ เป็นต้น บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าและการค้าปกติและเป็น ราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก หรือมีความเห็นจากผู้เชี่ยวชาญอิสระต่อ รายการที่เกิดขึ้น โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นต่อรายการดังกล่าวทุก ไตรมาส โดยความเหมาะสมผลของรายการจะพิจารณาจากราคาตลาด รวมถึงเงื่อนไขและความจำเป็นที่กระทบ ต่อการประกอบธุรกิจ เช่น ระยะเวลาการจัดส่ง คุณสมบัติเฉพาะของสินค้า เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดของ บริษัทเป็นสำคัญ

2. แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทคาดว่าในอนาคตจะมีรายการระหว่างกันต่อไป มีเรื่องการค้าประกันเงินกู้ยืมของบริษัท โดย กรรมการหรือสินทรัพย์ของกรรมการ ซึ่งเพื่อประโยชน์ในการขอการสนับสนุนทางการเงินจากสถาบันการเงิน ตามความจำเป็น ซึ่งที่ผ่านมามีบริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการผู้ค้าประกันแต่อย่างใด ทั้งนี้ บริษัทมีแผน จะถอนการค้าประกันบุคคลหลังจากบริษัทจดทะเบียนเข้าตลาดหลักทรัพย์ได้ นอกจากนี้ จะมีรายการซื้อ ขาย การ ให้บริการ ตามธุรกิจปกติการค้าทั่วไป

ทั้งนี้ ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้า โดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม ทั้งนี้บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของ รายการนั้นด้วย หากมีรายการใดที่เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ประกาศ และ/หรือข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทอาจให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็น

ผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

นโยบายรายการระหว่างกันฉบับนี้ ได้ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565



(นายพงษ์ศักดิ์ สวัสดิ์วรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็น.ดี. รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)