

## นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568 ได้กำหนดนโยบาย และระเบียบปฏิบัติการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้เกิดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นไปด้วยความโปร่งใสเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย

### นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง และแจ้งให้บริษัททราบ เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ในการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่เกี่ยวข้องกันทุกรายการของบริษัทและบริษัทย่อย ต้องนำเสนอการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ความเห็น ก่อนที่จะนำเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อขออนุมัติการทำรายการ ยกเว้นรายการที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ซึ่งได้รับอนุมัติหลักการจากคณะกรรมการบริษัทให้สามารถทำได้
4. ปฏิบัติตามขั้นตอนการดำเนินการของบริษัท เมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
5. กำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการที่เกี่ยวข้องกันเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งต้องเป็นธรรม สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท กรณีที่ไม่มีราคาดังกล่าว บริษัทและบริษัทย่อยจะเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอก ภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน
6. ผู้มีส่วนได้เสียกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่สามารถเป็นผู้อนุมัติหรือออกเสียงลงมติในเรื่องดังกล่าว
7. ในการพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทหรือบริษัทย่อยอาจแต่งตั้งผู้ประเมินอิสระ เพื่อทำการประเมิน และเปรียบเทียบราคาสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าว สมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

### ข้อ 1 ขอบเขตการใช้งาน

นโยบายและระเบียบปฏิบัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับนี้ ใช้สำหรับบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## ข้อ 2 วัตถุประสงค์ของการจัดทำ

บริษัทกำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อเป็นเครื่องมือ และกลไกสำคัญที่ทำให้บริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการระหว่างกันทุกรายการของบริษัทและบริษัทย่อยมีการผ่านกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใส โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ อีกทั้ง เป็นรายการที่กระทำโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และมีระบบที่สามารถตรวจสอบได้ และได้มีการเปิดเผยไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน

## ข้อ 3 คำนิยาม

**บริษัท** หมายถึง บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)

**รายการที่เกี่ยวข้องกัน** หมายถึง รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เช่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เนื่องจากบุคคลดังกล่าวสามารถควบคุมการตัดสินใจของบริษัทได้ ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อสงสัยว่า รายงานที่เกี่ยวข้องดังกล่าว เป็นประโยชน์สูงสุด แก่บริษัทจดทะเบียนและผู้ถือหุ้นทุกราย หรือแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น

**ความขัดแย้งทางผลประโยชน์** หมายถึง การทำหน้าที่ที่ต้องทำให้เกิดผลประโยชน์ หรือผลลัพธ์ตรงตามวัตถุประสงค์ของบริษัท หรือองค์กร แต่กลับเอื้อประโยชน์ให้ตนเอง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทำให้บริษัทไม่ได้ประโยชน์เต็มที่ หรืออาจเสียหายจนทำให้บริษัท หรือองค์กรมีปัญหา (บางกรณีอาจเรียกว่า ผลประโยชน์ทับซ้อน)

**ส่วนได้เสีย** หมายถึง การได้รับประโยชน์ หรือเสียประโยชน์ การได้รับผลกระทบทั้งทางบวกและลบ ทั้งทางตรง หรือทางอ้อม จากการตกลงตัดสินใจ หรือนโยบายของบริษัทหรือองค์กร

**บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (Connected Person: CP)** หมายถึง ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทจดทะเบียน หรือผู้ที่มีความสัมพันธ์ หรือมีส่วนได้เสียกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งการที่บริษัทจดทะเบียนทำรายการกับบุคคลดังกล่าว อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ จึงควรมีกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใส เพื่อให้เกิดความชัดเจนว่า บริษัทจดทะเบียนได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของ ก.ล.ต. ให้รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตาม ม.89/1 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)

**การตกลงเข้าทำรายการ** หมายถึง การเข้าไปหรือตกลงใจในการเข้าทำสัญญา หรือ ทำความตกลงใดๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม เพื่อก่อให้เกิดการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การให้เช่าหรือเช่าทรัพย์สิน การให้หรือรับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้ง เพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำความดังกล่าว

1. บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการหลักทรัพย์ได้แก่

1.1 กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือผู้ที่ได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้ง ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

1.2 นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทหรือบริษัทย่อย

- (ก) กรรมการ
- (ข) ผู้บริหาร
- (ค) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ง) ผู้มีอำนาจควบคุม
- (จ) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม
- (ฉ) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (จ)

1.3 บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้กระทำการแทน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม 1.1 ถึง 1.2 ต่อการตัดสินใจ การกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลที่ตลาดหลักทรัพย์ เห็นว่ามีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน

2. บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/1 ของ พรบ.หลักทรัพย์

2.1 บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการของบริษัท และในกรณีที่บุคคลนั้นเป็นนิติบุคคลให้หมายความรวมถึงกรรมการของนิติบุคคลนั้นด้วย

2.2 คู่สมรส บุตร หรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม 2.1

2.3 นิติบุคคลที่บุคคลตาม 2.1 หรือ 2.2 มีอำนาจควบคุมกิจการ

2.4 บุคคลอื่นที่มีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

เมื่อบุคคลใดที่กระทำด้วยความเข้าใจ หรือความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม 2.1 หรือ 2.2 จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ให้ถือว่าบุคคลดังกล่าวเป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องสำหรับการทำธุรกรรมนั้น

**ผู้บริหาร** หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายชื่อแรกต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับตำแหน่งระดับบริหารรายชื่อที่สี่ทุกราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งในระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า

**ผู้เกี่ยวข้อง** หมายถึง ผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลเกี่ยวโยง คือ บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ได้แก่

- (1) คู่สมรส
- (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
- (3) ห้างหุ้นส่วนสามัญ ซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงบุคคลในข้อ (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วน

- (4) ห้างหุ้นส่วนจำกัด ซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงบุคคลในข้อ (1) หรือ (2) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือ เป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (5) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว รวมถึง (1) หรือ (2) หรือ (3) หรือ (4) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (6) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนที่บุคคลดังกล่าว รวมถึง (1) หรือ (2) หรือ (3) หรือ (4) หรือ (5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30%
- (7) นิติบุคคลตามมาตรา 246 และ 247 (ตามพรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) ที่มีอำนาจจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

**มาตรา 246** บุคคลใดกระทำการไม่ว่าโดยตนเอง หรือร่วมกับบุคคลอื่นอันเป็นผลให้ตนเอง หรือบุคคลอื่นเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ในกิจการในจำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง เมื่อรวมกันแล้ว มีจำนวนทุก 5% ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการนั้น ไม่ว่าจะมีการลงทะเบียนการโอนหลักทรัพย์นั้นหรือไม่ และไม่ว่าการเพิ่มขึ้นหรือลดลงนั้นจะมีจำนวนเท่าใดในแต่ละครั้ง บุคคลนั้นต้องรายงานการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของจำนวนหลักทรัพย์ในทุก 5% ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการดังกล่าว ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง ทั้งนี้ การคำนวณจำนวนสิทธิออกเสียง และการรายงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

การเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง ให้หมายรวมถึง การมีสิทธิที่จะซื้อหรือได้รับการส่งมอบหลักทรัพย์ของกิจการอันเนื่องมาจากการเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ที่กิจการมิได้เป็นผู้ถือหรือจากการเข้าเป็นคู่สัญญาบุคคลอื่นใด ทั้งนี้ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

**มาตรา 247** บุคคลใดเสนอซื้อหรือได้มาไม่ว่าโดยตนเองหรือร่วมกับบุคคลอื่นหรือกระทำการอื่นใดอันเป็นผลหรือจะเป็นผลให้ตนหรือบุคคลอื่นเป็นผู้ถือหลักทรัพย์ในกิจการรวมกันถึง 25% ขึ้นไปของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการนั้น ให้ถือว่าเป็นการเข้าถือหลักทรัพย์ เพื่อครอบงำกิจการ เว้นแต่การเป็นผู้ถือหลักทรัพย์นั้นเป็นผลจากการได้มาโดยทางมรดก ในกรณีนี้ ให้คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมีอำนาจประกาศกำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ โดยอาจกำหนดให้บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่ร่วมกันจัดทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ก็ได้ ในกรณีที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดให้จัดทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ตามวรรคหนึ่ง คำเสนอดังกล่าวต้องยื่นต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้มีผลใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดเวลาตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

**ผู้ถือหุ้นรายใหญ่** หมายถึง ผู้ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในนิติบุคคลใดเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของนิติบุคคลนั้น ทั้งนี้ การถือหุ้นดังกล่าว ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวด้วย

**ผู้มีอำนาจควบคุม** หมายถึง บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการ กล่าวคือ

- (1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น
- (2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
- (3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

**ญาติสนิท** หมายถึง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนสมรสตามกฎหมาย ดังนี้ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรตามกฎหมาย รวมทั้งคู่สมรสของบุตร

**บริษัทย่อย** หมายถึง

- (1) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นเกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
- (2) บริษัทที่บริษัทตาม (1) ถือหุ้นเกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
- (3) บริษัทที่ถูกถือหุ้นต่อไปเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการถือหุ้นของบริษัทตาม (2) ในบริษัทที่ถูกถือหุ้น โดยการถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวในแต่ละทอดมีจำนวนเกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น
- (4) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทตาม (1) (2) หรือ (3) ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมกันเกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้น
- (5) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทตาม (1) (2) (3) หรือ (4) มีอำนาจควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงิน และการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทนั้น การถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทตาม (1) (2) (3) หรือ (4) ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- (6) และบริษัทย่อย ตามมาตรา 89/1 ของพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หมายความว่า
  1. บริษัทจำกัด หรือ บริษัทมหาชนจำกัด ที่บริษัทมีอำนาจควบคุมกิจการ
  2. บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัด ที่บริษัทย่อยตาม 1. มีอำนาจควบคุมกิจการ
  3. บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทย่อย ตามข้อ (2)

**บริษัทร่วม** หมายถึง

- (1) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยถือหุ้นรวมกันตั้งแต่ 20% แต่ไม่เกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถือหุ้นนั้น

(2) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า การถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

**เงื่อนไขการค้าทั่วไป** หมายถึง เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขเป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไข ดังนี้

- (1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับ หรือ ให้กับบุคคลทั่วไป
- (2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
- (3) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อย แสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบการธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

#### **ข้อ 4 ลักษณะของรายงานที่เกี่ยวข้องกัน**

รายการที่เกี่ยวข้องกันอาจแบ่งได้เป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

- (1) เมื่อบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยทำรายงานกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจดทะเบียน
- (2) เมื่อบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยทำรายการกับนิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ที่จะได้รับเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้ง ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลเหล่านั้น

ทั้งนี้ รายการที่เกี่ยวข้องกันไม่รวมการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย

#### **ข้อ 5 ประเภทของรายการที่เกี่ยวข้องกัน** จัดแบ่งได้เป็น 6 ประเภท ดังนี้

- 5.1 รายการธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย คือ รายการทางการค้าที่บริษัท หรือบริษัทย่อยทำเป็นปกติเพื่อประกอบธุรกิจ
- 5.2 รายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย คือ รายการทางการค้า ซึ่งบริษัทที่อยู่ในธุรกิจเดียวกันกับบริษัท หรือบริษัทย่อย มักกระทำ เพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของตน
- 5.3 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ที่มีอายุสัญญาไม่เกิน 3 ปี ของบริษัทและบริษัทย่อย
- 5.4 รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการของบริษัทและบริษัทย่อย คือ รายการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน สิทธิ การให้หรือรับบริการ การได้รับสัมปทาน ฯลฯ
- 5.5 รายการความช่วยเหลือทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

5.5.1 ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทที่บุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้นมากกว่าบริษัทหรือบริษัทย่อยถือหุ้น

5.5.2 ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยถือหุ้นมากกว่าบุคคลที่เกี่ยวข้อง

5.5.3 ได้รับความช่วยเหลือทางการเงิน จากบุคคลที่เกี่ยวข้อง

5.6 รายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นนอกจากรายการตามข้อ 5.1 ถึง 5.5

## ข้อ 6 หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นไปตามหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- (1) การพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะใช้เกณฑ์ราคาและข้อตกลงทางการค้า เช่นเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน โดยจะมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
- (2) ในกรณีที่สินค้าหรือบริการมีลักษณะที่เป็นราคามาตรฐานชัดเจน มีผู้ซื้อหรือผู้ขายในตลาดหลายราย บริษัทควรหาข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะราคาและมาตรฐานในตลาด เพื่อนำมาเปรียบเทียบกับธุรกรรมที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (3) ในกรณีที่สินค้าหรือบริการมีลักษณะเฉพาะ หรือมีการสั่งทำตามความต้องการเฉพาะ ทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบราคาของสินค้าหรือบริการได้ บริษัทควรแสดงให้เห็นได้ว่า อัตรากำไรขั้นต้นที่บริษัทได้รับจากรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่แตกต่างจากธุรกรรมกับคู่ค้าอื่น และมีเงื่อนไขหรือข้อตกลงอื่นๆ ไม่ต่างกัน
- (4) บริษัทอาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระที่อยู่ในบัญชีรายชื่อของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งบริษัทหรือบริษัทในกลุ่มแต่งตั้งขึ้น เพื่อเปรียบเทียบราคาสำหรับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- (5) กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจะทำการธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้ว เว้นแต่เป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี (“ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป”) และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้แล้ว หรือขนาดหรือลักษณะของธุรกรรมไม่จำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทตามหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (6) หากบริษัทมีรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่เข้าข่ายตามหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

- (7) บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยเปิดเผยได้ในแบบแสดงรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report หรือแบบรายงานอื่นใด ตามแต่กรณี และเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี และจัดให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแผนงานตรวจสอบ โดยส่วนงานสำนักเลขานุการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทาน การทำรายการจริง ถูกต้องตามสัญญา นโยบาย หรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

### ข้อ 7 หลักเกณฑ์การพิจารณาข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บริษัทควรพิจารณาแนวทางจากหนังสือเวียนของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ กลต.จ.(ว) 38/2551 เรื่องคำแนะนำในการปฏิบัติตามมาตรา 89/12(1) แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และแนวทางอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงที่จะได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมต่อไป โดยหนังสือเวียนดังกล่าวได้ยกตัวอย่างธุรกรรมที่สามารถอธิบายได้ว่าเป็น “ข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป” เช่น

- (1) ธุรกรรมที่โดยปกติบริษัททำกับคู่ค้าอื่น (ที่ไม่ใช่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง) ด้วยสินค้าหรือบริการที่เกี่ยวข้องมีลักษณะและราคาที่เป็นมาตรฐานชัดเจน โดยเมื่อเปรียบเทียบกับธุรกรรมที่บริษัททำกับคู่ค้าอื่น และธุรกรรมที่บริษัททำกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วมีราคาเงื่อนไข หรือข้อตกลงอื่นๆ ไม่แตกต่างกัน
- (2) ธุรกรรมที่บริษัททำกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเท่านั้น แต่สินค้าหรือบริการที่เกี่ยวข้องมีลักษณะและราคาที่เป็นมาตรฐานชัดเจน มีผู้ซื้อผู้ขายในตลาดหลายราย บริษัทสามารถหาข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะและราคามาตรฐานในตลาด เพื่อมาเปรียบเทียบกับธุรกรรมที่ทำกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ และเมื่อเปรียบเทียบแล้ว ราคา เงื่อนไข หรือข้อตกลงอื่นๆ ไม่แตกต่างกัน
- (3) ธุรกรรมที่โดยปกติบริษัททำกับคู่ค้าอื่น (ที่ไม่ใช่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง) ด้วยโดยสินค้าหรือบริการที่เกี่ยวข้องมีลักษณะเฉพาะ หรือมีการสั่งทำตามความต้องการโดยเฉพาะ ทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบราคาของสินค้าได้ แต่บริษัทสามารถแสดงได้ว่าอัตรากำไรขั้นต้นที่บริษัทได้รับจากธุรกรรมระหว่างกันไม่ต่างจากธุรกรรมกับคู่ค้าอื่น หรืออัตรากำไรขั้นต้นที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ได้รับจากธุรกรรมระหว่างกันไม่ต่างจากธุรกรรมกับคู่ค้าอื่น และมีเงื่อนไข หรือข้อตกลงอื่นๆ ไม่แตกต่างกันเป็นราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไปเป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

### ข้อ 8 การพิจารณาขนาดรายการและการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- (1) กรณีรายการระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ให้พิจารณาตามหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และปฏิบัติตามข้อกำหนดในหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
- (2) กรณีรายการระหว่างบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก ให้พิจารณารายการของบริษัทย่อยดังกล่าวในทำนองเดียวกันกับการทำรายการในลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่บริษัทต้องได้รับมติที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งรวมถึงการพิจารณาเทียบกับขนาดของบริษัทตามงบการเงินรวม (ไม่ใช่การพิจารณาเทียบกับขนาดของบริษัทย่อยที่ทำรายการดังกล่าว) และให้รายการดังกล่าวได้รับมติที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

#### ข้อ 9 วิธีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- (1) รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ
 

กรณีที่เป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่ง ฝ่ายบัญชี หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่างๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในระเบียบปฏิบัติ และตามอำนาจดำเนินการของบริษัท ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้ว ให้ฝ่ายจัดการจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่าร้อยละ 0.3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิและรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส และให้เปิดเผยการทำรายการไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ของบริษัทด้วย นอกจากนี้ ต้องดำเนินการให้ฝ่ายจัดการผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่เข้าร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- (2) รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท
 

กรณีที่เป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายการดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติเข้าทำรายการ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้

  - (ก) หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อกรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการ
  - (ข) กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมกับฝ่ายเลขานุการบริษัทจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
  - (ค) เมื่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบ ให้เลขานุการบริษัทรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อไป ในการนี้ ต้อง

- ดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- (ง) เปิดเผยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- (3) รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น
- กรณีที่เป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ให้ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายการดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการตามลำดับ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ ดังนี้
- (ก) หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อกรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการ
- (ข) กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมกับฝ่ายเลขานุการบริษัทจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
- (ค) เมื่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบ ให้เลขานุการบริษัทรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อไป ในกรณีนี้ ต้องดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- (ง) เมื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบ ให้เลขานุการบริษัทจัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดประชุมและขออนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะต้องมีข้อมูลประกอบที่เพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่พิจารณาเรื่องดังกล่าวด้วย ในกรณีนี้ บริษัทมีหน้าที่เรียกประชุมผู้ถือหุ้นตามวิธีการ ขั้นตอน และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนดในหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### ข้อ 10 รายการที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน

10.1 การให้กู้ยืมเงินตามระเบียบสงเคราะห์พนักงานลูกจ้าง

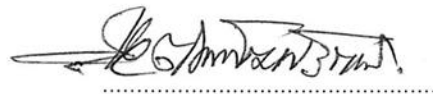
10.2 ธุรกรรมที่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งของบริษัท หรือคู่สัญญาทั้งสองฝ่ายมีฐานะเป็น

- บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นไม่น้อยกว่า 90%
- บริษัทย่อยที่กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้น หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ไม่เกินอัตราหรือมีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

- 10.3 บริษัททำรายการกับบริษัทย่อยที่มีบุคคลเกี่ยวข้องกัน ถือหุ้นไม่เกินกว่า 10% และไม่เป็นผู้มีอำนาจควบคุม  
ในบริษัทย่อย
- 10.4 รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยของบริษัทที่มีบุคคลเกี่ยวข้องกันถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวไม่เกิน 10%  
และไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย
- 10.5 บริษัทหรือบริษัทย่อยออกหลักทรัพย์ใหม่ให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในลักษณะ ดังนี้
- เพื่อโอนไปยังบุคคลอื่น โดยราคาของหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ไม่ต่ำกว่าราคาตลาด และไม่ได้เป็นการ  
เพิ่มสัดส่วนของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
  - บุคคลที่เกี่ยวข้องกันได้รับหลักทรัพย์ตามสิทธิและสัดส่วนที่ถือหุ้น (Right Offering)
  - บุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นผู้จัดจำหน่ายหรือผู้จำหน่ายช่วงของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย โดย  
รับประกันผลการจำหน่าย
  - จัดสรรให้ตามโครงการออกหลักทรัพย์ให้กับพนักงานหรือผู้บริหาร (ESOP)
  - รายการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยทำรายการกับนิติบุคคล ซึ่งบริษัทหรือบริษัทย่อยได้ส่งคนเข้าไปดูแล  
ควบคุมในนิติบุคคลดังกล่าว
- 10.6 รายการที่พิสูจน์ได้ว่าเป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

#### ข้อ 11 การทบทวนนโยบาย

สำนักเลขานุการบริษัทมีหน้าที่ทบทวนและปรับปรุงนโยบายฉบับนี้ ตามความจำเป็นและเหมาะสมอย่าง  
น้อยปี ละ 1 ครั้ง หรือตามความเหมาะสมและความสอดคล้องกับบริบทของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อ  
พิจารณาอนุมัติการทบทวนและปรับปรุงนโยบายฉบับนี้



(นายวิชัย ตันพัฒนรัตน์)

ประธานกรรมการบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

นโยบายและระเบียบปฏิบัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 14/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2568 เป็นต้นไป