



นโยบายในการกำหนดราคารายการค้าระหว่างกัน

เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติ เป็นราคาเดียวกับที่ทำกับบุคคลภายนอก และเป็นราคาตลาด

รายการ	นโยบายกำหนดราคา
เครื่องหมายการค้า	ต้นทุนการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าบวกต้นทุนดอกเบี้ยที่ผู้ขายจ่ายไปนับตั้งแต่ปีที่ซื้อ
ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์ รับ/จ่าย	ตามราคาตลาด โดยพิจารณาจากทำเลที่ตั้ง ลักษณะสภาพและการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์
ค่าลิขสิทธิ์รับ	อัตราร้อยละของยอดขายสุทธิจากโรงงาน โดยเทียบเคียงกับราคาตลาด
ค่าลิขสิทธิ์จ่าย	อัตราร้อยละของยอดขายสุทธิของบริษัท โดยเทียบเคียงกับราคาตลาด
ค่าที่ปรึกษา รับ/จ่าย	ตามลักษณะความยากง่ายของการให้บริการ
ค่าบริการสต็อก	ตามจำนวนชิ้นการจัดสินค้า ตาม record การคีย์เอกสาร และจำนวนกล่องในการส่งและรับคืนสินค้า
ค่าขนส่ง	ตามปริมาตรหรือปริมาณ และระยะทางขนส่งโดยมีการเปรียบเทียบราคากับบริษัทขนส่งอื่น
ค่าตกแต่ง และติดตั้ง	ตามรูปแบบ ขนาดพื้นที่ วัสดุ และเทคนิคการตกแต่งโดยการประมูลราคา
ค่าโฆษณา	ตามราคาตลาด โดยค่าบริการที่เรียกเก็บไม่เกินอัตราค่าบริการที่กำหนดโดยธุรกิจโฆษณา
ค่าอุปกรณ์ตั้งโชว์	} ตามราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายคอมพิวเตอร์	
ค่าโฆษณาหีบห่อ ค่าซื้อคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์สินค้าของแถม	
ค่าอบรม	ตามหลักสูตรอบรม และความเชี่ยวชาญของวิทยากร
ค่าบริการจ้างขายออกงาน	อัตราร้อยละของอัตราค่าจ้างต่อวัน โดยเทียบเคียงกับราคาตลาดและผู้รับเหมารายอื่น
ค่าบริการจัดทำบัญชี	ตามปริมาณเอกสารการลงบัญชี ประเภทธุรกิจ และการบริการอื่นเพิ่มเติม โดยเทียบเคียงกับราคาตลาดและผู้ให้บริการรายอื่น

รายการเกี่ยวโยงที่เกิดขึ้นในปี 2567

1. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2566 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 3 ท่าน และครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน

1.1 เห็นควรให้บริษัท ต่ออายุค้ำประกันบริษัท โตโยโตะ สห เซฟตี้ วีฟ จำกัด ให้กับบริษัท โตโยโตะ จำกัด (ญี่ปุ่น) ในวงเงินสินเชื่อระยะสั้นที่ได้รับจาก Sumitomo Mitsui Banking Corporation, Mizuho Bank, Ltd. และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตามสัดส่วนการลงทุนออกไปอีก 5 เดือน ตั้งแต่ 31 มกราคม 2567 - 30 มิถุนายน 2567 และบริษัท โตโยโตะ สห เซฟตี้ วีฟ จำกัด ได้ทยอยคืนเงินกู้ระยะสั้น จำนวน 120 ล้านบาท คงเหลือวงเงินกู้ระยะสั้น 270 ล้านบาท โดยค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุน 7.00% เป็นเงิน 18,900,000.- บาท

1.2 เห็นควรให้บริษัท ต่ออายุค้ำประกันบริษัท โตโยโตะ สห เซฟตี้ วีฟ จำกัด ให้กับบริษัท โตโยโตะ จำกัด (ญี่ปุ่น) ในวงเงินสินเชื่อระยะยาวที่ได้รับจาก Sumitomo Mitsui Banking Corporation, Mizuho Bank, Ltd. และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตามสัดส่วนการลงทุนออกไปอีก 1 ปี ตั้งแต่ 30 มิถุนายน 2567 - 30 มิถุนายน 2568 และบริษัท โตโยโตะ สห เซฟตี้ วีฟ จำกัด ได้ทยอยคืนเงินกู้ระยะยาว จำนวน 90 ล้านบาท คงเหลือวงเงินกู้ระยะยาว 180 ล้านบาท โดยบริษัท ค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุน 7.00% เป็นเงิน 12,600,000.- บาท

รายการที่ 1.1 - 1.2 วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. เป็นการสนับสนุนกิจการที่บริษัทร่วมลงทุน
2. ปฏิบัติตามภาระสัญญา Joint Venture

ในวาระ 1.1 - 1.2 กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ :

- ไม่มี -

2. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 11/2566 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 3 ท่าน

2.1 เห็นควรให้บริษัท ต่ออายุค้ำประกันบริษัท สหโคเมเฮียว จำกัด ให้กับบริษัท โคเมเฮียว จำกัด (ญี่ปุ่น) ในวงเงินสินเชื่อที่มีกับธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตามสัดส่วนการลงทุน ตั้งแต่ 1 มีนาคม 2567 - 28 กุมภาพันธ์ 2568 วงเงินกู้ที่ได้รับ 50,000,000.- บาท โดยบริษัท ค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุน 5.00% เป็นเงิน 2,500,000.- บาท

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ

1. เป็นการสนับสนุนกิจการที่บริษัทร่วมลงทุน
2. ปฏิบัติตามภาระสัญญา Joint Venture

ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ :

- ไม่มี -



2.2 เห็นชอบให้บริษัท ซื้อหุ้นในบริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด (TNLX) จากบริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) (TNL) จำนวน 4,200,000 หุ้น = 70.00% ของทุนจดทะเบียน ในราคาซื้อหุ้นละ 111.65 บาท (BV ณ 31 ธันวาคม 2566 = 103.71 บาท) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 468,930,000.- บาท ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ส่งผลให้บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. TNLX เป็นผู้ผลิตรายสำคัญให้กับบริษัทมาเป็นระยะเวลายาวนาน การเข้าไปถือหุ้นใน TNLX ในระดับที่มีสิทธิในการควบคุม (Right of Control) จะช่วยให้บริษัท สามารถสร้างห่วงโซ่อุปทานให้กับธุรกิจได้อย่างเข้มแข็ง ทำให้บริษัทมี Ecosystem ตั้งแต่การผลิตและการจำหน่าย สำหรับธุรกิจแพ้น้ำที่ครบวงจร รวมถึงสามารถสร้าง Synergy เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการทั้งด้านการตลาด การผลิต การบริหารจัดการทรัพยากร เป็นต้น ซึ่งช่วยสร้างความเติบโตที่ยั่งยืนให้กับบริษัทได้ในระยะยาว
2. นอกเหนือจากการผลิตสินค้าให้กับบริษัท TNLX ยังมีรายได้จากการขายสินค้าให้ลูกค้ารายอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งจะช่วยขยายศักยภาพในการขยายกลุ่มลูกค้าและสร้างความเติบโตในด้านรายได้ให้กับบริษัท
3. ราคาซื้อขายหุ้น TNLX เป็นราคาที่มีความสมเหตุสมผล ซึ่งอยู่ในช่วงราคาของราคาประเมินมูลค่ายุติธรรม

ในวาระนี้ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียง ไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ

3. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน เห็นควรให้บริษัท ดิง สแควร์ สวีท จำกัด เข้าที่ดินไม่มีสิ่งปลูกสร้าง รวม 9 โฉนด ตั้งอยู่บนรัชดาภิเษก - พระราม 3 กรุงเทพฯ เพื่อพัฒนาเป็นอาคารที่อยู่อาศัยรวม (สำหรับเช่าและโรงแรม)

รายละเอียด	เนื้อที่ดิน			ระยะเวลาเช่า (ปี)	อัตราการเช่า		
	ไร่	งาน	ตรว.		ต่อ ตรว. / ต่อเดือน	ต่อเดือน ประมาณ	ตลอดอายุสัญญา
ที่ดินไม่มีสิ่งปลูกสร้าง	2	2	3.1	30	235	235,728.50	127,469,547.06
ค่าน้ำดิน							3,535,927.50
	รวม						131,005,474.56

- โดยค่าธรรมเนียมในการจดทะเบียนสิทธิการเช่า บริษัทฯ เป็นผู้จ่าย ส่วนค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ผู้เช่าเป็นผู้จ่าย แต่เพียงผู้เดียว

- เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน :

เป็นราคาที่เจรจาตกลงกัน ซึ่งเทียบเคียงตามราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ 2 รายที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสมาคมนักประเมินราคาอิสระไทย

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

- เพื่อบริหารทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้งานให้เกิดประโยชน์ อีกทั้งได้ประโยชน์จากรายได้ค่าเช่ารับ

ในวาระนี้ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียง ไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ

4. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2567 และครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน

4.1 เห็นควรให้บริษัทฯ ร่วมค้าประกันให้กับบริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด ในวงเงินสินเชื่อระยะยาวที่มีกับธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) จำนวน 55 ล้านบาท ระยะเวลา 6 ปี โดยค้าประกันตามสัดส่วนการลงทุน [กลุ่มสรุปผลฟู้ดส์ ค้าประกัน 75.00% = 41.25 ล้านบาท และ เครือสหพัฒน์ ค้าประกัน 25.00% = 13.75 ล้านบาท] โดยบริษัทฯ ค้าประกันตามสัดส่วนการลงทุน 5.00% เป็นเงิน 2,750,000.- บาท

4.2 เห็นควรให้บริษัทฯ ขยายระยะเวลาชำระคืนเงินกู้ยืมตามสัดส่วนการถือหุ้นให้กับ บริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด

- มูลค่ารวมของการให้กู้ : เงินกู้จำนวน 3,550,000.- บาท ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยเป็นการขยายระยะเวลาชำระคืนเงินกู้ยืม ซึ่งเป็นวงเงินกู้เดิมออกไปอีก 2 ปี ตั้งแต่ 25 กรกฎาคม 2567 ถึง 24 กรกฎาคม 2569

- อัตราดอกเบี้ย : ลอยตัว ประมาณร้อยละ 5.60 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ย MLR ธ.กรุงเทพ ปัจจุบัน 7.10%- 1.50%)

รายการที่ 4.1 - 4.2 วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. เป็นการสนับสนุนกิจการที่บริษัทร่วมลงทุน

2. เพื่อประโยชน์ในด้านดอกเบี้ยรับ

3. ปฏิบัติตามภาระสัญญา Joint Venture

ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ :

- ไม่มี -



5. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2566 เมื่อวันที่ 12 เมษายน 2567

เห็นควรให้บริษัท ทำรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ชื่อ บุคคลที่เกี่ยวข้องและลักษณะความสัมพันธ์ โปรดดูจากรายการค้าระหว่างกัน หน้า 115-117 ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report) นี้

รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ และรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ รวมจำนวนเงินน้อยกว่า 873 ล้านบาท (น้อยกว่า 3% ของ NTA ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- | | |
|---|------------------|
| 1. ค่าเช่ารับ (อสังหาริมทรัพย์) อายุสัญญาเช่า 1 ปี เกิดจริง ปี 2567 | = 17,040,874 บาท |
| 2. ค่าเช่าจ่าย (อสังหาริมทรัพย์) อายุสัญญาเช่า 1 ปี เกิดจริง ปี 2567 | = 4,335,041 บาท |
| 3. ค่าลิขสิทธิ์รับ อายุสัญญา 3 ปี ตั้งแต่ 2565 - 2567 เกิดจริง ปี 2567 | = 1,902,094 บาท |
| 4. ค่าลิขสิทธิ์จ่าย อายุสัญญา 5 ปี ตั้งแต่ 2565 - 2569 เกิดจริง ปี 2567 | = 17,830,453 บาท |
| 5. รายรับ - ค่าบริการโปรแกรม และค่าบริการทำบัญชี เกิดจริงปี 2567 | = 1,136,799 บาท |
| 6. รายจ่ายเกิดจริง ปี 2567 | = 52,734,554 บาท |
| - ค่าตกแต่งและติดตั้ง | |
| - ค่าที่ปรึกษาธุรกิจ และกฎหมาย | |
| - ค่าก่อสร้างซ่อมแซมตึกเก่า | |
| - ค่าใช้จ่ายในการอบรม | |
| - ค่าบริการจ้างขายออกงาน | |
| - ค่าบริการบำรุงรักษาภูมิทัศน์ | |
| - ค่าบริการโปรแกรม | |
| - ค่าบริการสำรวจผู้บริโภค | |
| - ค่าบริการรับจัดทำบัญชี | |

ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ คือ :

- | | | |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 1. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา | 2. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา | 3. นางกอบสุข แสงสวัสดิ์ |
| 4. นางสาวมัญชุสา อีรพงษ์พิพัฒน์ | 5. ดร. สุรัตน์ วงศ์รัตนภัสสร | |

หมายเหตุ : รายการเกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นย้อนหลัง 3 ปี โปรดดูจาก website ของบริษัท (<http://www.icc.co.th>)

6. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน เห็นควรให้บริษัท ให้บริการรับจัดทำบัญชี กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวม 12 บริษัท ดังนี้

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. บจ. อินทนิลเชียงใหม่ | 2. บจ. อินเตอร์เซ้าท์ |
| 3. บจ. แคน | 4. บจ. ชัน แอนด์ แซนด์ |
| 5. บจ. อีสเทิร์น โอ.ซี.ซี | 6. บจ. โคราซพัฒนา |
| 7. บจ. ปากน้ำโพพัฒนา | 8. บจ. มหาราชพฤษ |
| 9. บจ. ซ้อป โกลบอล อี-คอมเมิร์ซ | 10. บจ. ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ |
| 11. บจ. ไหมทอง | 12. บจ. ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ |

- ค่าบริการรับจัดทำบัญชี : รวม 12 ราย รวมวงเงินประมาณ 48,942,000.- บาท
- ระยะเวลา : 1 ปี นับตั้งแต่วันทำสัญญาค่าบริการเป็นต้นไป
- อัตราค่าบริการ :

- ค่าบริการรายเดือน อัตราประมาณ 3,000 - 43,500 บาท/เดือน
- ค่าบริการรายปี อัตราประมาณ 7,500 - 135,000 บาท/ปี
(ขึ้นอยู่กับจำนวนเอกสารการลงบัญชี รายการ/ชุด)
- ค่าบริการจัดทำรายงานและค่าบริการอื่น
(ขึ้นอยู่กับจำนวนรายงานและจำนวนชั่วโมงให้บริการ)

- เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าบริการตอบแทน :

ตามปริมาณเอกสารการลงบัญชี ประเภทธุรกิจ และการบริการอื่นเพิ่มเติม โดยเทียบเคียงกับราคาตลาด

และผู้ให้บริการรายอื่น

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. เพื่อบริหารจัดการ และสนับสนุนงานด้านบัญชีการเงิน เป็นศูนย์รวมให้บริการกับบริษัทในเครือสหพัฒน์ และบริษัทร่วมทุน
2. ได้ประโยชน์จากรายได้ค่าบริการรับ

ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ คือ :

- | | |
|---------------------------|---------------------------------|
| 1. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา | 4. นางสาวมัญชุสา อีรพงษ์พิพัฒน์ |
| 2. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา | 5. ดร. สุรัตน์ วงศ์รัตนภัสสร |
| 3. นายสมพล ชัยศิริโรจน์ | |



7. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน เห็นชอบให้บริษัทฯ ซื้อหุ้นในบริษัท อี-คอมเมิร์ซ ดิจิทัล ไทย โฮลดิ้ง จำกัด จากบริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด จำนวน 380,000 หุ้น = 19.00% ของทุนจดทะเบียนในราคาซื้อหุ้นละ 100.- บาท (BV ณ 30 กันยายน 2567 = 101.71 บาทต่อหุ้น) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 38,000,000.- บาท

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. เพื่อร่วมลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจการลงทุนในธุรกิจ E-Commerce เพื่อเป็นโครงสร้างพื้นฐานด้าน E-Commerce ให้กับเครือข่ายพัฒนาในอนาคต

2. ผลตอบแทนในรูปแบบเงินปันผล

ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียง ไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ คือ : นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา และ นางสาวมัญชุสา อีรพงษ์พิพัฒน์

8. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน เห็นควรให้บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นกู้ของบริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) จำนวน 1,000 หน่วย ราคาซื้อหน่วยละ 1,000.- บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 1,000,000.- บาท ดังนี้

- ประเภทของหุ้นกู้ : หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้
- มูลค่าเสนอขาย : ไม่เกิน 700 ล้านบาท
- ราคาที่เสนอขายต่อหน่วย : 1,000.- บาท
- วันที่ออกหุ้นกู้ : 25 ตุลาคม 2567
- อายุของหุ้นกู้ : 2 ปี 3 เดือน
- วันครบกำหนดไถ่ถอน : 25 มกราคม 2570
- อัตราดอกเบี้ย : ร้อยละ 5.95 ต่อปี ตลอดอายุหุ้นกู้
- การชำระดอกเบี้ย : ทุก 3 เดือน
- จำนวนหุ้นกู้ที่บริษัทฯ ลงทุน : 1,000 หน่วย ราคาหน่วยละ 1,000.- บาท เป็นเงิน 1,000,000.- บาท

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

- บริหารเงินสดที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์และได้รับผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

ในวาระนี้ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียง ไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ

9. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2567 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน เห็นควรให้บริษัทฯ ซื้อหุ้นในบริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) จากบริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) โดยซื้อผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (เป็นการซื้อขายรายใหญ่ - Big Lot) จำนวน 850,000 หุ้น ในราคาซื้อหุ้นละ 62.94 บาท (ราคาตลาด ณ 8 พฤศจิกายน 2567 = 60.- บาท/หุ้น) เป็นเงิน 53,499,000.- บาท ราคาซื้อขายหุ้นในบริษัท เพอร์ซิเดนซ์ เบเกอร์ จำกัด (มหาชน) ข้างต้น เป็นราคาที่เจรจาตกลงกัน โดยใช้ราคาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง (Volume -Weighted Average Price : VWAP) 12 เดือน (ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึง 31 ตุลาคม 2567)

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. เพื่อเพิ่มสัดส่วนการลงทุน เนื่องจากเป็นบริษัทที่มีฐานะมั่นคง มีผลประกอบการดี

2. ผลตอบแทนในรูปแบบของเงินปันผล

ในวาระนี้ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียง ไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ

10. ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2567 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย 4 ท่าน

10.1 เห็นควรให้บริษัทฯ ต่ออายุค้ำประกันบริษัท สหโคคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด ให้กับบริษัท โตคิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด (ญี่ปุ่น) ในวงเงินสินเชื่อระยะสั้นที่มีกับธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตามสัดส่วนการลงทุนออกไปอีก 1 ปี ตั้งแต่ 29 ธันวาคม 2567 - 29 ธันวาคม 2568 จำนวน 100,000,000.- บาท โดยบริษัทฯ ค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุน 12.00% เป็นเงิน 12,000,000.- บาท

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. เป็นการสนับสนุนกิจการที่บริษัทร่วมลงทุน

2. ปฏิบัติตามภาระสัญญา Joint Venture

ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ :

- ไม่มี -

10.2 เห็นควรให้บริษัท เวิลด์ สหแพชั่น จำกัด กู้ยืมเงินตามสัดส่วนการลงทุน 19.00% ของทุนจดทะเบียน เป็นเงิน 16,000,000.- บาท อัตราดอกเบี้ย 4.00% ต่อปี ระยะเวลา 2 ปี

วัตถุประสงค์ในการทำรายการ :

1. เป็นการสนับสนุนกิจการที่บริษัทร่วมลงทุน

2. เพื่อประโยชน์ในด้านดอกเบี้ยรับ

ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้อนุมัติการทำรายการ :

- ไม่มี -



มาตรการในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

1. บริษัทฯ มีคณะกรรมการ 3 ชุด ในการพิจารณารายการระหว่างกัน (การให้กู้ยืม, ค้ำประกัน, การลงทุน, รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ)

1. คณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการบริหาร
3. คณะกรรมการบริษัท

โดยทุกครั้งคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ตรวจสอบ วินิจฉัยสรุปผล เรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในแต่ละรายการ และส่งเรื่องให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาในเรื่องความเสี่ยงทางธุรกิจ ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการที่มีส่วนได้เสียในรายการดังกล่าวไม่ได้อยู่ในห้องประชุม และไม่มีส่วนในการอนุมัติการทำรายการ

2. คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถทำธุรกรรมที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีข้อตกลงทางการค้าที่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

โดยขออนุมัติหลักการทุกปี และสรุปผลรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท พร้อมทั้งเปิดเผยรายละเอียด ชนิด มูลค่า ของรายการระหว่างกัน ในหมายเหตุประกอบงบการเงินทุกไตรมาส

หลักเกณฑ์ในการพิจารณา

1. ผลประโยชน์ที่บริษัท และ / หรือบริษัทในเครือจะได้รับจากการเข้าทำรายการทั้งในด้านดอกเบี้ย เงินปันผลรวมทั้งกิจกรรม และธุรกรรมการค้า รวมถึงธุรกิจการค้าต่อเนื่อง
2. หลักประกันที่บริษัทควรต้องมีหรือได้รับจากการทำรายการ
3. ความแข็งแกร่งของผู้กู้ ตลอดจนความสามารถในการจ่ายเงินต้นและดอกเบี้ยภายในเวลาที่กำหนด
4. โอกาสในการทำธุรกิจของบริษัทที่กู้เงิน ค้ำประกัน และลงทุน
5. ความสามารถของผู้บริหารของบริษัทที่กู้เงิน ค้ำประกัน และลงทุน
6. รวมตลอดถึงมาตรการในการติดตามตรวจสอบธุรกรรมในบริษัทที่กู้เงิน ค้ำประกัน และลงทุน และการรายงานข้อมูลตัวเลขเพื่อรับทราบความเป็นไปในบริษัทดังกล่าว

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการที่ทำกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

การประกอบธุรกิจภายใต้สภาวะการแข่งขันที่รุนแรง บริษัทฯ ต้องพึ่งพาอาศัยพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจทั้งที่เป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำ เพื่อเพิ่มความเข้มแข็งและศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งจะนำไปสู่การพัฒนาและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต

ถึงแม้ว่าพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจของบริษัทฯ จะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง แต่ในการทำรายการระหว่างกันคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการเข้าทำสัญญาหรือทำความตกลงนั้นๆ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก สำหรับการกำหนดราคาซื้อขายเป็นไปตามปกติทางการค้า มิได้กระทำเพื่อจำหน่ายถ่ายโอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ ออกไปยังบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและจำกัดการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย โดยการให้กู้ยืมเงินหรือค้ำประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่เป็นไปตามสัญญาร่วมทุน

อีกทั้งบริษัทฯ กำหนดมาตรฐานในการวัดประเมินผลคุณค่าของการทำรายการระหว่างกัน และการติดตามวัดผลรายงานในรายการระหว่างกัน ให้มีความชัดเจน ครบถ้วน แม่นยำ รวดเร็วยิ่งขึ้น

แนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทมหาชนที่พึงมีต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รายการระหว่างกันของบริษัทที่จะเกิดในอนาคต เป็นรายการที่ดำเนินการตามปกติทางการค้า โดยใช้นโยบายซื้อขายต่อรองกันตามตลาดของธุรกิจ เป็นรายการที่เป็นธรรม ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์กลไกราคาระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”