



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)

---

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(Connected Transaction Policy)



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

บันทึกประวัติการแก้ไข

เรื่อง:

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ฉบับที่/ แก้ไขครั้งที่	วันที่	ส่วนที่แก้ไข	เหตุผลที่แก้ไข
01/00	14/05/62	จัดทำใหม่	เดิมมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 1/2556 (หลังแปรสภาพ) ลว. 15/05/56 อนุมัตินโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท
02/00	12/11/64	จัดทำใหม่ทั้งฉบับ	มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 5/2564 ลว. 12/11/64 อนุมัติทบทวนนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

### นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. รายการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง การทำรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน (“บริษัทฯ”) หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ภายใต้หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (มาตรา 89/12)
- ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- หนังสือเวียน ที่ กต.จ.(ว) 38/2551 เรื่องคำแนะนำในการปฏิบัติตามมาตรา 89/12 (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551
- ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง :

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- (2) นิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลตาม (1)
- (3) บุคคลใด ๆ ที่พฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้กระทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของ (1) และ (2)
- (4) กรรมการของนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัทฯ
- (5) คู่สมรส บุตร หรือ บุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการตาม (4)
- (6) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (4) หรือ (5) มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (7) บุคคลใดที่กระทำการด้วยความเข้าใจหรือความตกลงว่าหากบริษัทฯทำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว บุคคลดังต่อไปนี้จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย
  - (7.1) กรรมการของบริษัท
  - (7.2) ผู้บริหารของบริษัท
  - (7.3) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
  - (7.4) กรรมการของบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท
  - (7.5) คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลตาม 7.1 ถึง 7.4

หมายเหตุ: ผู้บริหาร หมายถึง ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกต่อจากผู้จัดการลงมาและผู้มีตำแหน่งเทียบเท่ารายที่ 4 ทุกสาย รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

**ผู้มีอำนาจควบคุม** หมายถึง บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการ กล่าวคือ (1) ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น (2) ควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด หรือ (3) ควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม

**ญาติสนิท** หมายถึง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ได้แก่ คู่สมรส บิดามารดา พี่น้อง บุตร และคู่สมรสของบุตร

## 2. ขั้นตอนการดำเนินการสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยมีการทำธุรกิจกับบริษัทหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันอันนำไปสู่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะให้ความเห็นที่เหมาะสมสำหรับรายการที่เกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบให้แน่ใจว่าข้อกำหนดและเงื่อนไขของรายการนั้นๆ เป็นไปตามมาตรฐานของตลาดและการค้าปกติที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และราคาของรายการที่เกิดขึ้นเป็นราคาที่ผ่านมาการประเมินและเปรียบเทียบกับราคาตลาดแล้ว ในกรณีที่ไม่สามารถเทียบราคาตลาดได้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องแน่ใจว่าราคานั้นสมเหตุสมผลและรายการดังกล่าวนั้นสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสีย หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่สามารถประเมินรายการที่เกี่ยวข้องกันเนื่องด้วยคณะกรรมการตรวจสอบขาดประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการประเมิน บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อนำความเห็นจากผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาประกอบการพิจารณาเพื่อการตัดสินใจอนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ โดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามระเบียบข้อบังคับที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

## 3. ประเภทของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

3.1 รายการธุรกิจปกติ คือ รายการทางการค้าที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยทำเป็นปกติเพื่อประกอบธุรกิจ

3.1.1 มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

3.1.2 ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

3.2 รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ คือ รายการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

3.2.1 มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

3.2.2 ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

หมายเหตุ: **เงื่อนไขการค้าทั่วไป** คือ เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (1) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
- (2) ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลอื่นทั่วไป
- (3) ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

3.3 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

3.4 รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ สิทธิ การให้หรือรับบริการ

3.5 รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน คือ การให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงินนั้นรวมถึง การให้กู้หรือการกู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การจ่ายค่าธรรมเนียมจากการใช้วงเงินสินเชื่อของบุคคลเกี่ยวข้อง การจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบุคคลเกี่ยวข้องที่ค้ำประกันการกู้ยืม เป็นต้น

#### 4. การคำนวณขนาดรายการและแนวทางดำเนินการ

รายการ	มูลค่าที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการ	ตัวอย่าง
1. สินทรัพย์หรือบริการ	ใช้มูลค่าสูงสุดของสิ่งตอบแทน หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาด	กรณีขายที่ดิน ซึ่งตกลงราคาขายที่ 200 ล้านบาท โดยที่ดินมีมูลค่าตามบัญชี 150 ล้านบาท และราคาประเมินที่ดินของผู้ประเมินอิสระ 198 ล้านบาท ดังนั้นมูลค่าที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการคือ 200 ล้านบาท
2. การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน	เงินต้นและดอกเบี้ยซึ่งต้องคำนวณตลอดระยะเวลากู้ยืม หรือมูลค่าที่ค้ำประกันตามมูลค่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น หากบุคคลเกี่ยวข้องไม่ชำระ	กรณีให้กู้ยืมเงิน 20 ล้านบาท ระยะเวลา 2 ปี อัตราดอกเบี้ย 5% มูลค่าที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการเท่ากับ 22 ล้านบาท $(20 + (20 \times 5\% \times 2))$
3. การรับความช่วยเหลือทางการเงิน <sup>1</sup>	ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตลอดระยะเวลารับความช่วยเหลือ	กรณีกู้ยืมเงิน 20 ล้านบาท ระยะเวลา 2 ปี อัตราดอกเบี้ย 5% มูลค่าที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการ



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

รายการ	มูลค่าที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการ	ตัวอย่าง
	ช่วยเหลือทางการเงิน	เท่ากับ 2 ล้านบาท (20x5%x2)
4. การจำหน่ายเงินลงทุนจนสิ้นสภาพเป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม	มูลค่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับรวมเงินให้กู้ยืม (รวมเงินต้นและดอกเบี้ย) ภาระค้ำประกันหรือภาระอื่นในส่วนที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยต้องรับผิดชอบ	กรณีขายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัทย่อยให้กับผู้ถือหุ้นใหญ่มูลค่า 100 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมรวมดอกเบี้ยค้างชำระกับบริษัทจดทะเบียน 50 ล้านบาท มูลค่าที่ใช้คำนวณขนาดรายการ เท่ากับ 150 ล้านบาท

- อัตราดอกเบี้ยหรือค่าตอบแทนจะต้องคำนึงถึงต้นทุนทางการเงิน (อัตราดอกเบี้ยเงินกู้) ค่าเสียโอกาส (อัตราดอกเบี้ยเงินฝาก) และความเสียหายของผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงินที่เกี่ยวข้องกัน ในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยหรือค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดกรอบในการกำหนดอัตราดอกเบี้ย/ค่าตอบแทน โดยแบ่งออกเป็น 2 กรณีดังนี้
  - กรณีผู้ให้ความช่วยเหลือมีต้นทุนทางการเงินจากการให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทฯ บริษัทฯ กำหนดกรอบของอัตราดอกเบี้ย/ค่าตอบแทน ไม่มากไปกว่า ต้นทุนทางการเงินของผู้ให้ความช่วยเหลือ +2.00% (loan interest + 2.00%)
  - กรณีผู้ให้ความช่วยเหลือมีค่าเสียโอกาส ได้แก่ ดอกเบี้ยเงินฝาก เป็นต้น บริษัทฯ กำหนดกรอบของอัตราดอกเบี้ย/ค่าตอบแทน ไม่มากไปกว่า อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 24 เดือน สูงสุด (อ้างอิงประกาศบนเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย) +3.00% (fix account interest rate-24mths + 3.00%)

ทั้งนี้ กรณีในสถานการณ์จำเป็น ที่อัตราดอกเบี้ย/ค่าตอบแทน สูงกว่ากรอบที่กำหนดไว้ข้างต้น ให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอัตราดอกเบี้ย/ค่าตอบแทน ใหม่ที่เหมาะสมต่อไป

- การนับรวมรายการอาจนับรวมรายการที่เกี่ยวข้องกันหลายรายการเป็นรายการเดียวกัน หากปรากฏว่ารายการดังกล่าวทำขึ้น โดยมีเจตนาแยกเป็นหลายรายการเพื่อเลี่ยงการปฏิบัติตามเกณฑ์ โดยในการนับรวมรายการดังกล่าว ให้รวมถึงการรายการที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการซึ่งเกิดจากบุคคลเดียวกัน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ทั้งนี้ ยกเว้นเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว
- บริษัทฯ ศึกษานำรายการเพื่อพิจารณาว่าหากมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะต้องดำเนินการอย่างไร โดยเปรียบเทียบมูลค่ารายการ กับค่าที่สูงกว่าระหว่างจำนวนอ้างอิง 2 จำนวนตามงบการเงินงวดล่าสุด

5. ขนาดรายการแต่ละประเภทที่ต้องดำเนินการตามระเบียบของ ก.ล.ด. และ SET ดังนี้

ประเภทรายการ	ขนาดเล็ก	ขนาดกลาง	ขนาดใหญ่
1. รายการธุรกิจปกติ			
1.1 เชื้อเพลิงการค้าทั่วไป	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ
1.2 ไม่มีเชื้อเพลิงการค้าทั่วไป	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ	ผู้ถือหุ้นอนุมัติ



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

ประเภทรายการ	ขนาดเล็ก	ขนาดกลาง	ขนาดใหญ่
		และเปิดเผยข้อมูลต่อ SET	
2. รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ			
2.1 เงินใจการค้าทั่วไป	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ
2.2 ไม่มีเงินใจการค้าทั่วไป	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และเปิดเผยข้อมูลต่อ SET	ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
3. รายการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่มีเงินใจการค้าทั่วไป	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และเปิดเผยข้อมูลต่อ SET	ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
4. รายการได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งสินทรัพย์ สิทธิ การให้ หรือรับบริการ	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และเปิดเผยข้อมูลต่อ SET	ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
5. รายการให้หรือรับความ ช่วยเหลือทางการเงิน	อนุมัติโดยฝ่ายจัดการ	คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และเปิดเผยข้อมูลต่อ SET	ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

6. มูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- 6.1 รายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดเล็ก คือ รายการที่มีมูลค่าไม่เกิน 1 ล้านบาท ( $X \leq 1$  ล้านบาท) หรือ ไม่เกิน 0.03% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ( $X \leq 0.03\% \text{NTA}$ )
- 6.2 รายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดกลาง คือ รายการที่มีมูลค่าเกิน 1 ล้านบาทและน้อยกว่า 20 ล้านบาท ( $1$  ล้านบาท  $< X < 20$  ล้านบาท) หรือมากกว่า 0.03% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิและน้อยกว่า 3% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ( $0.03\% \text{NTA} < X < 3\% \text{NTA}$ ) โดยนับเอามูลค่าที่สูงกว่าเป็นเกณฑ์
- 6.3 รายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดใหญ่ คือ รายการที่มีมูลค่าเท่ากับหรือเกิน 20 ล้านบาท ( $X \geq 20$  ล้านบาท) หรือมีมูลค่าเท่ากับหรือเกิน 3% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ( $X > 3\% \text{NTA}$ ) โดยนับเอามูลค่าที่สูงกว่าเป็นเกณฑ์

หมายเหตุ:  $\text{NTA} = \text{มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (สินทรัพย์รวม - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - หนี้สินรวม - ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี))}$   
(กรณีบริษัทจัดหางบการเงินรวม ให้ใช้ NTA ตามงบการเงินรวม)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เช่น ค่าความนิยม ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีโดยยกเว้นไม่ต้องหักสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก เช่น สัมปทาน ประทานบัตร เป็นต้น

7. นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยมีการทำธุรกิจกับบริษัทหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันอันนำไปสู่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าและการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถ



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited

อ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมกับบัญชีโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทฯจะเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประกาศ ณ วันที่ 12 พฤศจิกายน 2564

นายณรงค์ ธารีรัตนวิบูลย์

ประธานกรรมการ