



บริษัท นอร์ทอีสต์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

รหัสนโยบายที่ M9

แก้ไขครั้งที่ 05

มีผลบังคับใช้วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการรายงานการมีส่วนได้เสีย

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การดำเนินธุรกรรมระหว่างกันของ บริษัท นอร์ทอีสต์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องในขนาดของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล หลักจริยธรรมที่ดี และถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คำนิยาม

“รายการที่เกี่ยวข้องกัน”	หมายถึง	รายการทำธุรกรรมระหว่าง บริษัท นอร์ทอีสต์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)ในฐานะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
“การตกลงเข้าทำรายการ”	หมายถึง	การเข้าไปหรือตกลงเข้าทำสัญญาหรือทำความตกลงใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่าหรือเช่าสินทรัพย์ การให้หรือ รับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิ หรือ การละสิทธิในการกระทำความผิด
“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน”	หมายถึง	ผู้ที่มีอำนาจควบคุมการตัดสินใจของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ได้แก่บุคคลดังต่อไปนี้ (1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง และญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกม้า อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตี้ทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

- (2) นิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย
- (ก) ผู้บริหาร
 - (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - (ค) ผู้มีอำนาจควบคุม
 - (ง) บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม
 - (จ) ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (ง)
- (3) บุคคลใด ๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจในการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) เห็นว่ามีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน

ลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกันอาจแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

1. เมื่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทำรายการกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
2. เมื่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทำรายการกับนิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นผู้บริหาร เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นผู้มีอำนาจควบคุม หรือ เป็นผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในฐานะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือ บริษัทย่อยรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลเหล่านั้น

ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งเป็น 6 ประเภท ดังนี้

- (1) รายการธุรกิจปกติ
- (2) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ
- (3) รายการเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี
- (4) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ
- (5) รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- (6) รายการที่เกี่ยวข้องกันนอกจากรายการที่ (1) ถึง (5)

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกหม้อ อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

1. การพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะใช้เกณฑ์ราคาและข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไป ส่วนรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น สมเหตุสมผล และต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกราย
2. กรณีที่ไม่มีเกณฑ์ราคาดังกล่าวเพื่อใช้อ้างอิง บริษัทจะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน
3. บริษัทอาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระซึ่งบริษัทฯ แต่งตั้งเพื่อเปรียบเทียบราคาสำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกรรมกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยใดต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้ว เว้นแต่ เป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงที่เป็นทางการที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เคยอนุมัติไว้แล้ว
5. หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่น ๆ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด
6. บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณีและมีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี
7. ให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแผนงานตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการจริง ถูกต้องตรงตามสัญญา หรือ นโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกหม้อ อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสต์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

ประเด็นสำคัญที่ควรได้รับการพิจารณาเมื่อมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกัน

1. เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องทำรายการกับบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือ หน่วยงานที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. ความสมเหตุสมผลทางด้านราคา และข้อตกลงทางการค้าเมื่อเปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลอื่น ความเห็นของผู้ประเมินอิสระหรือที่ปรึกษาทางการเงินเป็นอย่างไร
3. บริษัทมีมาตรการอย่างไรในการจะปฏิบัติให้ถูกต้องตามข้อกำหนด และกฎระเบียบอย่างถูกต้อง บริษัทมีการปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับสัดส่วนการถือหุ้น กรรมการ และข้อมูลสำคัญของบริษัทย่อย (ถ้ามี) และบริษัทในเครือให้เป็นปัจจุบันหรือไม่อย่างไร

การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีมาตรการการทำรายการที่ทุกคนต้องปฏิบัติตามดังนี้

1. กรณีทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันที่มีขนาดเล็ก ขนาดกลาง และ ขนาดใหญ่ ที่เป็นรายการที่มีข้อตกลงทางการค้าปกติตามที่เคยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ
2. รายการที่มีขนาดเล็ก และขนาดกลาง ที่ไม่เป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ
3. รายการที่มีขนาดใหญ่ และไม่เป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจทำการรายการโดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการดังนี้
 - รายการขนาดเล็ก คือ รายการที่มีมูลค่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือ น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
 - รายการขนาดกลาง คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่า 1 ล้านบาท แต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
 - รายการขนาดใหญ่ คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

หลักเกณฑ์การพิจารณารายการที่เป็นปกติทางการค้า

1. ลักษณะรายการเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือไม่: หากรายการระหว่างกันเกิดขึ้นเนื่องจากการดำเนินงานตามปกติ ก็จะใช้ปฏิบัติไปตามขั้นตอนของการดำเนินงานตามปกติเช่นเดียวกับที่ปฏิบัติกับรายอื่น ๆ โดยจะพิจารณาขนาดรายการและอำนาจในการอนุมัติรายการตามที่ปรากฏในตารางอำนาจ ดำเนินการ (Table of Authority) โดยจะพิจารณาว่ารายธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติดังกล่าว นั้น มีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยมีข้อตกลงทางการค้าไม่แตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไป หรือ บุคคลภายนอก

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกหม้อ อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

2. ราคาและเงื่อนไขการทำรายการเป็นธรรมหรือไม่ หากเปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องแล้วจะได้ราคาหรือเงื่อนไขที่ดีกว่านี้หรือไม่

การพิจารณาเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป (ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์)

รายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป คือ เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์โดย

1. เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
2. เป็นราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องให้กับบุคคลทั่วไป
3. เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจมีลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

วิธีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ:กรณีที่เป็นการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดบุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายขาย แผนกจัดซื้อ หรือ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่าง ๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในระเบียบปฏิบัติและตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติรายการแล้วจะต้องเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทด้วย นอกจากนี้ต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการเกี่ยวข้องกัน ไม่เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
2. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ กรณีมีการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่เป็นรายการขนาดเล็ก และ ขนาดกลาง ที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียดความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายการดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเข้าทำรายการ ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้
 - ก. หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อเลขานุการบริษัทฯ
 - ข. เลขานุการบริษัทฯ มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
 - ค. หน่วยงานตรวจสอบภายในหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกหม้อ อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตี้ทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

- ง. เมื่อได้มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้เลขานุการบริษัทฯ รวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการต่อไป ในการนี้ต้องดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- จ. เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี ของบริษัทฯ รวมตลอดจนเปิดเผยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์โดยมีสารสนเทศขึ้นตามตลาดหลักทรัพย์กำหนด
3. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น: กรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจการอนุมัติของผู้ถือหุ้นให้ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุผลของรายการ เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้
 - ก. หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเพื่อนำเสนอต่อเลขานุการบริษัทฯ
 - ข. เลขานุการบริษัทฯ มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
 - ค. หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
 - ง. เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการตรวจสอบให้เลขานุการบริษัทฯ รวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบการเข้าทำรายการต่อไป ในการนี้ต้องดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
 - จ. เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เลขานุการบริษัทฯ จัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดประชุมและขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น โดยจะต้องมีข้อมูลประกอบให้เพียงพอต่อการตัดสินใจตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงด้วย ในการนี้บริษัทมีหน้าที่เรียกประชุมผู้ถือหุ้นตามวิธีการ ขั้นตอนและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ตามที่หน่วยงานกำกับดูแลดังกล่าวกำหนดไว้ สำหรับการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - ฉ. เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตลอดจนเปิดเผยสารสนเทศต่าง ๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์โดยมีสารสนเทศขึ้นตามตลาดหลักทรัพย์กำหนดสำหรับการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกม้า อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสต์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คำนิยาม

“ความขัดแย้งทางผลประโยชน์” หมายถึง ความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กับผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยการกระทำใดๆที่มีกับบริษัท ซึ่งทำให้เกิดความขัดแย้งหรือผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆอย่างโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นอย่างยิ่ง ดังนั้น บริษัทฯจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันของบริษัทฯ จะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯและควรหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัทฯทราบถึงความสัมพันธ์หรือรายการที่เกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องคืนต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านเลขานุการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็น ก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (และแต่กรณี) ตามเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกันที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทฯเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัทฯ

นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสีย

เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกหม้อ อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ขึ้นพร้อมกับแบบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการมีส่วนได้ของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อกำหนดวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลที่จำเป็นในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสีย และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

ส่วนได้เสียและข้อมูลประวัติที่ต้องเปิดเผย

1. กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องเปิดเผย และรายงานต้องเปิดเผยส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องกรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย เมื่อตกลงเข้าทำรายการใดๆ กับบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
2. กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องเปิดเผยและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้องทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย หรือโอนทรัพย์สินต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

วิธีปฏิบัติและการรายงาน

1. กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ให้จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและข้อมูลประวัติของตนโดยใช้แบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ตามมาตรา 89/14 (เอกสารแนบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้เสียของคณะกรรมการและผู้บริหาร) และส่งมาที่เลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อมีรายการส่วนได้เสียเกิดขึ้นใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลใดๆ ระหว่างปี ให้ใช้แบบรายงานการมีส่วนได้เสีย และให้ส่งมาที่เลขานุการบริษัทภายใน 3 วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุ วันที่เข้าทำรายการและแจ้งการเปลี่ยนแปลงครั้งที่เท่าไรได้ด้วย
2. เมื่อเลขานุการบริษัท ได้รับรายงานแล้ว ให้จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งถัดไป
3. ในทุกๆ สิ้นปี ให้เลขานุการบริษัทจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียส่งให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร เพื่อยืนยันความถูกต้องของข้อมูล สำหรับการเปิดเผยในแบบรายงานประจำปี (แบบ56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1)

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกหม้อ อ.ปะโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand

Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รีบเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTH EAST RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (TAX ID) : 0107561000242

Tel : 044-666928-9
Fax : 044-666212-3
Website : www.nerubber.com
E-Mail : ner@nerubber.com

ทั้งนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกปี และมีการปรับปรุงข้อมูลทุกปี โดยข้อมูลดังกล่าวจะเก็บไว้ใช้ภายในบริษัทฯ เท่านั้นและมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บเอกสาร เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.2/2552 เรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการรายงานการมีส่วนได้เสีย ฉบับนี้ได้รับการอนุมัติ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2567 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2567 ทั้งนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 เป็นต้นไป

ลงชื่อ.....


(นายรณชิต จินะดิษฐ์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....


(นายชินตริ์ ชาญชัยณรงค์)
ประธานกรรมการบริษัท

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกหม้อ อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140
สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 28 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260
Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand
Bangkok Office : 589/156 28th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand