



บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTHEAST 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 04
มีผลบังคับใช้วันที่ 9 ธันวาคม 2566

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการรายงานการมีส่วนได้เสีย

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การดำเนินธุรกรรมระหว่างกันของ บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องในอนาคตของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล หลักจริยธรรมที่ดี และถูกต้องตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คำนิยาม

“รายการที่เกี่ยวข้องกัน”	หมายถึง	รายการทำธุรกรรมระหว่าง บริษัท นอร์ทอีส รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)ในฐานะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
“การตกลงเข้าทำรายการ”	หมายถึง	การเข้าไปหรือตกลงเข้าทำสัญญาหรือทำความตกลงใด ๆ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม เพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่า หรือเช่าสินทรัพย์ การให้หรือ รับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิ หรือ การละสิทธิในการกระทำได้กล่าว
“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน”	หมายถึง	ผู้ที่มีอำนาจควบคุมการตัดสินใจของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ได้แก่บุคคลดังต่อไปนี้ (1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



ทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง และญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

- (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 หรือบริษัทย่อยทำรายการกับนิติบุคคลใด ๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นผู้บริหาร เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นผู้มีอำนาจควบคุม หรือ เป็นผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในฐานะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน หรือ บริษัทย่อยรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลเหล่านั้น

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเทพรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTHEAST 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



ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกัน แบ่งเป็น 6 ประเภท ดังนี้

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

หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน

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

1. การพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯจะใช้เกณฑ์ราคาและข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไป ส่วนรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น สมเหตุสมผล และต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกราย
2. กรณีที่ไม่มีเกณฑ์ราคาดังกล่าวเพื่อใช้อ้างอิง บริษัทฯจะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน
3. บริษัทฯอาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระซึ่งบริษัทฯ แต่งตั้งเพื่อเปรียบเทียบราคาสำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัทฯ
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกรรมกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯแล้ว เว้นแต่ เป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงที่เป็น

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



ทางการที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เคยอนุมัติไว้แล้ว

- หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่น ๆ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน กสท. ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด
- บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน กสท. กำหนดโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณีและมีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี
- ให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแผนงานตรวจสอบโดยหน่วยงานงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการจริง ถูกต้อง ตรงตามสัญญา หรือ นโยบายหรือเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้

ประเด็นสำคัญที่ควรได้รับการพิจารณาเมื่อมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกัน

- เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องทำรายการกับบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือ หน่วยงานที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ความสมเหตุสมผลทางด้านราคา และข้อตกลงทางการค้าเมื่อเปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลอื่น ความเห็นของผู้ประเมินอิสระหรือที่ปรึกษาทางการเงินเป็นอย่างไร
- บริษัทมีมาตรการอย่างไรในการจะปฏิบัติให้ถูกต้องตามข้อกำหนด และกฎระเบียบอย่างถูกต้อง บริษัทมีการปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับสัดส่วนการถือหุ้น กรรมการ และข้อมูลสำคัญของบริษัทย่อย (ถ้ามี) และบริษัทในเครือให้เป็นปัจจุบันหรือไม่อย่างไร

การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีมาตรการการทำรายการที่ทุกคนต้องปฏิบัติดังนี้

- กรณีทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันที่มีขนาดเล็ก ขนาดกลาง และ ขนาดใหญ่ ที่เป็นรายการที่มีข้อตกลงทางการค้าปกติตามที่เคยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้แล้ว ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



2. รายการที่มีขนาดเล็ก และขนาดกลาง ที่ไม่เป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ
3. รายการที่มีขนาดใหญ่ และไม่เป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจทำรายการโดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการดังนี้
 - 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. ลักษณะรายการเป็นการดำเนินการตามธุรกิจตามปกติหรือไม่: หากรายการระหว่างกันเกิดขึ้นเนื่องจากการดำเนินงานตามปกติก็จะปฏิบัติตามขั้นตอนของการดำเนินงานตามปกติเช่นเดียวกับที่ปฏิบัติกับรายอื่น ๆ โดยจะพิจารณาขนาดรายการและอำนาจในการอนุมัติรายการตามที่ปรากฏในตารางอำนาจ ดำเนินการ (Table of Authority) โดยจะพิจารณาว่ารายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติดังกล่าว นั้น มีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยมีข้อตกลงทางการค้าไม่แตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไป หรือบุคคลภายนอก
2. ราคาและเงื่อนไขการทำรายการเป็นธรรมหรือไม่ หากเปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องแล้วจะได้ราคาหรือเงื่อนไขที่ดีกว่านี้หรือไม่

การพิจารณาเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป (ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์)

รายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป คือ เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์โดย

1. เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
2. เป็นราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องให้กับบุคคลทั่วไป

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



3. เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบการธุรกิจลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

วิธีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. รายการที่เกี่ยวข้องที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ:กรณีที่เป็นการทำรายการเกี่ยวข้องที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาต่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายขาย แผนกจัดซื้อหรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่าง ๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในระเบียบปฏิบัติและตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติรายการแล้วจะต้องเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทด้วย นอกจากนี้ต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการเกี่ยวข้องกัน ไม่เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
2. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ กรณีมีการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่เป็นรายการขนาดเล็ก และ ขนาดกลาง ที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการกำกับที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียดความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายการดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อเข้าทำรายการ ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้
 - ก. หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อเลขานุการบริษัทฯ
 - ข. เลขานุการบริษัทฯ มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
 - ค. หน่วยงานตรวจสอบภายในหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
 - ง. เมื่อได้มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้เลขานุการบริษัทฯ รวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการต่อไป ในกรณีนี้ต้องดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรรัตน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



- จ. เปิดเผยแพร่ทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี ของบริษัทฯ รวมตลอดจนเปิดเผยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์โดยมีสารสนเทศขึ้นต่ำตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
3. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น: กรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจการอนุมัติของผู้ถือหุ้นให้ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการมีขึ้นก่อนการดำเนินการดังนี้
 - ก. หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการและจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเพื่อนำเสนอต่อเลขานุการบริษัทฯ
 - ข. เลขานุการบริษัทฯ มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
 - ค. หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
 - ง. เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการตรวจสอบให้เลขานุการบริษัทฯรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบการเข้าทำรายการต่อไป ในการนี้ต้องดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
 - จ. เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เลขานุการบริษัทฯ จัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดประชุมและขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น โดยจะต้องมีข้อมูลประกอบให้เพียงพอต่อการตัดสินใจตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงด้วย ในการนี้บริษัทมีหน้าที่เรียกประชุมผู้ถือหุ้นตามวิธีการขึ้นตอนและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ตามที่หน่วยงานกำกับดูแลดังกล่าวกำหนดไว้ สำหรับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - ฉ. เปิดเผยแพร่ทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตลอดจนเปิดเผยสารสนเทศต่าง ๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์โดยมีสารสนเทศขึ้นต่ำตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดสำหรับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรต้น แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คำนิยาม

“ความขัดแย้งทางผลประโยชน์” หมายถึง ความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนบุคคลของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กับผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ในการแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยการกระทำใดๆที่มีกับบริษัท ซึ่งทำให้เกิดความขัดแย้งหรือผลกระทบต่อนโยบายของบริษัท

บริษัทฯให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆอย่างโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯเป็นสำคัญ ดังนั้นบริษัทฯจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกันของบริษัทฯจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯและควรหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัทฯทราบถึงความสัมพันธ์หรือรายการที่เกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องต้นต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านเลขานุการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็น ก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (และแต่กรณี) ตามเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกันที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทฯเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัทฯ

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

สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรตัด แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTHEAST 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



นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสีย

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

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ขึ้นพร้อมกับแบบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการมีส่วนได้ของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อกำหนดวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลที่จำเป็นในการติดตามดูแลการมีส่วนได้เสีย และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

ส่วนได้เสียและข้อมูลประวัติที่ต้องเปิดเผย

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

วิธีปฏิบัติและการรายงาน

1. กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ให้จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียและข้อมูลประวัติของตนโดยใช้แบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ตามมาตรา 89/14 (เอกสารแนบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้เสียของคณะกรรมการและผู้บริหาร) และส่งมาที่เลขานุการบริษัทภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อมีรายการส่วนได้เสียเกิดขึ้นใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลใดๆระหว่างปี ให้ใช้แบบรายงานการมีส่วนได้เสีย และให้ส่งมาที่เลขานุการบริษัทภายใน 3 วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุ วันที่เข้าทำรายการและแจ้งการเปลี่ยนแปลงครั้งที่เท่าไรไว้ด้วย

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

สำนักงานชาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรต้น แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

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

Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand



บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)
NORTHEAST 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



- เมื่อเลขานุการบริษัท ได้รับรายงานแล้ว ให้จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งถัดไป
- ในทุกๆสิ้นปีให้เลขานุการบริษัทจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียส่งให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร เพื่อยืนยันความถูกต้องของข้อมูล สำหรับการเปิดเผยในแบบรายงานประจำปี (แบบ56-2)และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1)

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

นโยบายฉบับนี้ ได้รับการทบทวนและอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป

ลงชื่อ.....


(นายชนิตร ชาญชัยณรงค์)
ประธานกรรมการบริษัท

ลงชื่อ.....


(นายรณชิต จินะดิษฐ์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

สำนักงานใหญ่ : 398 หมู่ 4 ต.โคกม้า อ.ประโคนชัย จ.บุรีรัมย์ 31140
สำนักงานขาย : 589/156 ชั้น 29 อาคารเซ็นทรัลซิตีทาวเวอร์ ถนนเพชรตัดน แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260
Factory : 398 Moo.4 Kokma sub District Prakhonchai District Buriram 31140 Thailand
Bangkok Office : 589/156 29th Floor, Central City Tower, Debaratna Road, Bangna Nuea, Bangkok 10260 Thailand