



บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

นโยบายและขั้นตอนการรายงานการมีส่วนได้เสีย
ของกรรมการ และผู้บริหาร รวมบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องและญาติสนิท

โดยคณะกรรมการบริษัท
ประกาศ ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566

**นโยบายและขั้นตอนการรายงานการมีส่วนได้เสีย
ของกรรมการ และผู้บริหาร รวมบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องและญาติสนิท
บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)**

1. หลักการและเหตุผล

เนื่องจาก มาตรา 89/14 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องส่งรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการบริษัทหรือ บริษัทย่อย ในการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งและนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยได้

2. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย และขั้นตอนสำหรับกรรมการ และผู้บริหาร ในการรายงานเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ส่วนตน เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ และ ผู้บริหารได้ทำหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายโดยไม่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องไม่ว่าจะโดยตรง หรือ ทางอ้อมภายใต้การตัดสินใจต่าง ๆ

3. คำจำกัดความ และ เกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

3.1 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน พ.จ. 23/2551 “ผู้บริหาร” หมายความว่า กรรมการผู้จัดการ หรือ บุคคลผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

3.2 มาตรา 89/1 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ “บริษัทย่อย” หมายความว่า

(1) บริษัทจำกัด หรือ บริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทมีอำนาจควบคุมกิจการ

(2) บริษัทจำกัด หรือ บริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทย่อยตาม (1) มีอำนาจควบคุมกิจการ

(3) บริษัทจำกัด หรือ บริษัทมหาชนจำกัดที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทย่อยตาม (2)

“อำนาจควบคุมกิจการ” หมายความว่า

(1) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในนิติบุคคลหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น

(2) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลหนึ่งไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมหรือไม่เพราะเหตุอื่นใด

(3) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้ง หรือ ถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม

๓๐

- 3.3 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 "ผู้ถือหุ้นรายใหญ่" หมายความว่า ผู้ถือหุ้นในผู้ออกหลักทรัพย์เกินกว่า ร้อยละสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้ออกหลักทรัพย์ การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 3.4 มาตรา 89/1 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ "บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง" หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งต่อไปนี้
- (1) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการบริษัท และในกรณีที่เป็นนิติบุคคลให้หมายความรวมถึงกรรมการของนิติบุคคลนั้นด้วย
 - (2) คู่สมรส บุตร หรือ บุตรบุญธรรม ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ของกรรมการ ผู้บริหาร หรือ บุคคลตาม (1)
 - (3) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (1) หรือ (2) มีอำนาจควบคุมกิจการ
 - (4) บุคคลอื่นที่มีลักษณะตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- เมื่อบุคคลใดกระทำการด้วยความเข้าใจ หรือ ความตกลงว่า หากบริษัททำธุรกรรมที่ให้ประโยชน์ทางการเงินแก่บุคคลดังกล่าว กรรมการ ผู้บริหาร หรือ บุคคลตาม (1) หรือ (2) จะได้รับประโยชน์ทางการเงินด้วย ให้ถือว่าบุคคลดังกล่าวเป็นบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องสำหรับการทำธุรกรรมนั้น
- 3.5 ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 "ญาติสนิท" หมายความว่า บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ดังนี้ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร
- 3.6 กฎกระทรวงพาณิชย์ ฉบับที่ 4 (พ.ศ. 2535) ออกตามความในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 "บริษัทในเครือ" หมายความว่า บริษัทมหาชนจำกัดบริษัทหนึ่ง ซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทเอกชนหรือ บริษัทมหาชนจำกัดบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทในลักษณะดังต่อไปนี้
- (1) บริษัทหนึ่งมีอำนาจควบคุมเกี่ยวกับการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจจัดการทั้งหมดหรือโดยส่วนใหญ่ของอีกบริษัทหนึ่ง
 - (2) บริษัทหนึ่งถือหุ้นในอีกบริษัทหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
- ในกรณีที่บริษัทแรกและ/หรือบริษัทในเครือบริษัทเดียวหรือหลายบริษัท หรือบริษัทแรกและ/หรือบริษัทในเครือในลำดับชั้นแรกและ/หรือในชั้นต่อ ๆ ไป บริษัทเดียว หรือหลายบริษัทถือหุ้นของบริษัทใดมีจำนวนรวมกันเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วให้ถือว่าบริษัทนั้นเป็นบริษัทในเครือของบริษัทแรกด้วย
- 3.7 มาตรา 89/14 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กรณีเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 3.8 มาตรา 89/16 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้เลขาธิการบริษัท จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ ภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 3.9 มาตรา 88 ของ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด ให้กรรมการแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณี ดังต่อไปนี้
- (1) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญาและส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)

- (2) ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัท และ บริษัทในเครือโดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

4. ขั้นตอนและระเบียบการปฏิบัติ

- 4.1 ผู้มีหน้าที่ต้องส่งรายงานการมีส่วนได้เสีย ประกอบด้วย กรรมการบริษัททุกท่านและผู้บริหารรวมบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องและญาติสนิท รายละเอียดข้อมูลที่ต้องรายงานให้เป็นไปตามแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของ กรรมการและผู้บริหารตามแนบ ซึ่งได้นำรูปแบบมาจาก สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และ ชมรมเลขานุการบริษัทไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ภายในบริษัทเท่านั้น
- 4.2 ระยะเวลาการรายงาน แบ่งเป็น
- รายงานครั้งแรกภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือ ผู้บริหาร
 - รายงานครั้งต่อ ๆ ไป ให้จัดส่งรายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 4.3 วิธีการจัดส่งรายงาน ให้ส่งรายงานมายัง เลขานุการบริษัท
- 4.4 เลขานุการบริษัท ส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ที่ได้รับมาให้ ประธานกรรมการ และ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับรายงาน

5. บทกำหนดโทษ

ตามบทบัญญัติแห่งกฎหมายกำหนด ดังนี้

- 5.1 มาตรา 281/2 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารผู้ใดไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ตามมาตรา 89/7 จนเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือ ทำให้ตนเองหรือผู้อื่นได้รับประโยชน์จากการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว ต้องระวางโทษปรับไม่เกินจำนวนค่าเสียหายที่เกิดขึ้นหรือประโยชน์ที่ได้รับ แต่ทั้งนี้ค่าปรับดังกล่าวต้องไม่ต่ำกว่าห้าแสนบาท

ในกรณีที่ผู้กระทำความผิดตามวรรคหนึ่งได้กระทำโดยทุจริต ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินห้าปีหรือปรับไม่เกินสองเท่าของค่าเสียหายที่เกิดขึ้นหรือประโยชน์ที่ได้รับ แต่ทั้งนี้ค่าปรับดังกล่าวต้องไม่ต่ำกว่าหนึ่งล้านบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

- 5.2 มาตรา 281/3 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารบริษัทผู้ใดไม่ปฏิบัติตามมาตรา 89/14 ต้องระวางโทษปรับไม่เกินห้าแสนบาท และปรับอีกไม่เกินวันละสามพันบาทตลอดเวลาที่ยังมีได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
- 5.3 มาตรา 203 แห่ง พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการบริษัทคนใดไม่ปฏิบัติตาม มาตรา 88 หรือปฏิบัติตามแต่ไม่ครบถ้วนหรือไม่ตรงกับความจริง ต้องระวางโทษปรับไม่เกินสองหมื่นบาท


(ดร. ขาติชาย พยุหนวีชัย)

ประธานกรรมการ

ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566

บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และ ผู้บริหาร รวมบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องและญาติสนิท

วันที่รายงาน	
ชื่อ/ ชื่อสกุลผู้รายงาน	
ตำแหน่ง	
การแจ้งข้อมูล	<input type="checkbox"/> แจ้งข้อมูลครั้งแรก <input type="checkbox"/> แจ้งการเปลี่ยนแปลงครั้งที่.....

ส่วนที่ 1 : การรายงานตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศที่เกี่ยวข้อง

1. ส่วนได้เสียของตน

เมื่อวันที่.....

ข้าพเจ้า มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย ดังนี้

.....

.....

.....

2. ส่วนได้เสียของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือ ญาติสนิท

เมื่อวันที่.....

บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือ ญาติสนิท ของข้าพเจ้า คือ

มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย ดังนี้

.....

.....

.....

3. ส่วนได้เสียของ นิติบุคคลที่ ข้าพเจ้า หรือ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือ ญาติสนิท ของข้าพเจ้า เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม

เมื่อวันที่.....

นิติบุคคลที่ข้าพเจ้า หรือ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือ ญาติสนิท ของข้าพเจ้า เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม คือ

มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย ดังนี้

.....

.....

.....

ส่วนที่ 2 : การรายงานตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (ต้องรายงานโดยไม่ชักช้า)

1. เมื่อวันที่..... ข้าพเจ้า มีส่วนได้เสียโดยตรง ในสัญญาที่บริษัททำขึ้น ดังนี้

- (1) ชื่อสัญญา :
- (2) ชื่อคู่สัญญา :
- (3) วันที่ทำสัญญา :
- (4) ลักษณะของสัญญา :
- (5) ลักษณะของส่วนได้เสีย :

2. เมื่อวันที่..... ข้าพเจ้า มีส่วนได้เสียโดยอ้อม ในสัญญาที่บริษัททำขึ้น ดังนี้

- (1) ชื่อสัญญา :
- (2) ชื่อคู่สัญญา :
- (3) วันที่ทำสัญญา :
- (4) ลักษณะของสัญญา :
- (5) ลักษณะของส่วนได้เสีย :

ส่วนที่ 3 : การรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทและบริษัทในเครือ (ให้รายงานภายใน 3 วันทำการ)

1. เมื่อวันที่..... ข้าพเจ้า ถือหุ้นในบริษัท จำนวนหุ้น (หากมีการเปลี่ยนแปลงให้รายงานตามแบบ 59)

2. เมื่อวันที่..... ข้าพเจ้า ถือหุ้นในบริษัทในเครือ ดังนี้

- (1) บริษัท..... เพิ่มขึ้น (ลดลง).....หุ้น รวมถืออยู่.....หุ้น คิดเป็น.....%
- (2) บริษัท..... เพิ่มขึ้น (ลดลง).....หุ้น รวมถืออยู่.....หุ้น คิดเป็น.....%

3. เมื่อวันที่..... ข้าพเจ้า ถือหุ้นกู้ในบริษัทดังนี้

เพิ่มขึ้น (ลดลง).....หุ้น รวมถืออยู่.....หุ้น คิดเป็น%

4. เมื่อวันที่..... ข้าพเจ้า ถือหุ้นกู้ในบริษัทในเครือ ดังนี้

- (1) บริษัท..... เพิ่มขึ้น (ลดลง).....หุ้น รวมถืออยู่.....หุ้น คิดเป็น.....%
- (2) บริษัท..... เพิ่มขึ้น (ลดลง).....หุ้น รวมถืออยู่.....หุ้น คิดเป็น.....%

ข้าพเจ้า ขอรับรองว่าข้อมูลที่รายงานข้างต้นนี้ครบถ้วนและเป็นความจริงทุกประการ

ลงนามรับรอง.....

ชื่อผู้รายงาน (.....)

ตำแหน่ง.....

ลงนามรับทราบ.....

เลขานุการบริษัท

วันที่.....