

รายการระหว่างกัน

บริษัทได้เปิดเผยรายการระหว่างกันย้อนหลัง 3 ปีไว้บนเว็บไซต์บริษัท (www.onetoonecontacts.com) โดยบริษัทฯ มีรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 ดังนี้

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | ปี 2563 (ล้านบาท) | ปี 2564 (ล้านบาท) | เหตุผลและความจำเป็น |
|--|---|--|---|--|--|
| 1. บริษัท พลังมิตร ทรานสปอร์ต จำกัด | - บริษัท พลังมิตร ทรานสปอร์ต จำกัด คู่สมรสของ <u>นางสุกัญญา วณิชจักรวงศ์*</u> ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม | - เงินมัดจำ - ค่าเช่าจ่าย | 0.634 3.803 | 0.634 1.268 | - บริษัท เช่าพื้นที่ CM Tower เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจจากบริษัท พลังมิตร ทรานสปอร์ต จำกัด โดยบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าเช่าพื้นที่ ค่าบริการต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเช่า <u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u> - อัตราค่าเช่าและค่าบริการดังกล่าว มีการกำหนดราคาตามเงื่อนไขการค้าปกติ |
| 2. บริษัท วิไลลักษณ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล โฮลดิ้ง จำกัด (VIH) | - <u>บริษัท วิไลลักษณ์ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล โฮลดิ้ง จำกัด**</u> เป็นบริษัทร่วมของบริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) | - เงินมัดจำ - เจ้าหนี้การค้า - เจ้าหนี้อื่นๆ - ค่าเช่าจ่าย - ค่าสาธารณูปโภคจ่าย - ค่าใช้จ่ายอื่นๆ | 3.385 - 2.027 4.899 10.492 0.868 | 3.658 4.650 0.072 1.354 2.603 0.209 | - บริษัทฯ เช่าพื้นที่ (อาคาร SWP) ในการประกอบธุรกิจจาก VIH โดยบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าเช่าพื้นที่ ค่าสาธารณูปโภค ค่าบริการต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเช่า <u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u> - อัตราค่าเช่าและค่าบริการดังกล่าว มีการกำหนดราคาตามเงื่อนไขการค้าปกติ |

หมายเหตุ : * คุณสุกัญญา วณิชจักรวงศ์ ได้ลาออกและสิ้นสุดจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2564

** บริษัท วิไลลักษณ์ อินเทอร์เน็ต ชั้นเนต โฮลดิ้ง จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทร่วมของ บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2564

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | ปี 2563 (ล้านบาท) | ปี 2564 (ล้านบาท) | เหตุผลและความจำเป็น |
|---------------------------------|---|--------------------------|----------------------|----------------------|---|
| 3. บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (INH) | - มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ 1. นายคณาวุฒิ วรรณธีรรัช 2. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม | - เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | 11.000 | - | - บริษัทให้บริการ Contact Center โครงการ Honda call to line |
| | | - ลูกหนี้อื่นๆ | 1.971 | - | |
| | | - รายได้ค้างรับ | - | 0.067 | |
| | | - เจ้าหนี้การค้า | 0.191 | 0.578 | - บริษัทใช้บริการในการพัฒนา Application สำหรับโครงการ Pepsi และ โครงการกรมการกงสุล |
| | | - ต้นทุนตามสัญญาก่อสร้าง | 7.052 | 3.575 | |
| | | - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 1.473 | 0.115 | |
| | | - ดอกเบี่ยรับ | 0.155 | 0.118 | - บริษัทให้กู้ยืมเงินระยะสั้น |
| | | - ชื้อบริการ | - | 1.000 | - บริษัทใช้บริการดูแล Application โครงการกรมการกงสุล |
| | | | | | <u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u> - การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | ปี 2563 (ล้านบาท) | ปี 2564 (ล้านบาท) | เหตุผลและความจำเป็น |
|---|---|-------------------------|----------------------|----------------------|---|
| 4. บริษัท วันทูวัน โพรเฟสชันแนล จำกัด (OTP) | - มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ 1. นายคณาวุฒิ วรรณธีรรัช 2. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม | - เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | 17.000 | - | - ค่าบริการการจัดการ |
| | | - ลูกหนี้อื่นๆ | 4.492 | - | |
| | | - รายได้ค้างรับ | - | 0.010 | |
| | | - รายได้ค่าบริการจัดการ | 0.500 | 0.660 | |
| | | - เจ้าหนี้อื่นๆ | 0.140 | - | |
| | | - ค่าใช้จ่ายอื่นๆ | 0.875 | - | |
| | | - ดอกเบี้ยรับ | 0.168 | 0.189 | - บริษัทให้กู้ยืมเงินระยะสั้น |
| | | - ซื่อบริการ | | 1.855 | - บริษัทใช้บริการแม่บ้าน |
| | | | | | <u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u> - การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ |

สรุปหลักเกณฑ์ในการพิจารณารายการระหว่างกัน ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันข้างต้น เป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและจำเป็นเพื่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งเงื่อนไขในการทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจ โดยทั่วไป

2. มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันจะผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติตามลำดับ ขึ้นอยู่กับข้อกำหนดและมูลค่ารายการที่เกิดขึ้น

ทั้งนี้ ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการ และการอนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าวจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.1 หลักเกณฑ์การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการระหว่างกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปต้องได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ฝ่ายจัดการ สามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้หากรายการดังกล่าวนี้มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้อนุมัติหลักการในการกำหนดนโยบายรายการระหว่างกัน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- การขายสินค้าและบริการระหว่างกัน กำหนดราคาตามราคาตลาด หากไม่มีราคาตลาดจะกำหนดราคาเท่ากับต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่เกินร้อยละ 15
- การให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ กำหนดราคาโดยใช้ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10
- ค่าบริการเทคโนโลยีสารสนเทศจ่ายให้บริษัทใหญ่เรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาระหว่างกัน ซึ่งบริษัทใหญ่ กำหนดราคาจากต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่เกินร้อยละ 5
- การซื้อขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกันกำหนดราคาโดยใช้มูลค่าสุทธิตามบัญชี บวกส่วนเพิ่มตามสภาพของสินทรัพย์
- การเช่าพื้นที่และค่าสาธารณูปโภคกำหนดราคาโดยอ้างอิงกับราคาตลาด จากการเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่า

และค่าบริการสาธารณูปโภคในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียง หรืออัตราค่าเช่าเดียวกันตามสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้แล้ว และมีผลบังคับใช้

โดยบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมสำหรับธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทั่วไป เพื่อรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบทุกไตรมาส

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

2.2 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคต บริษัทฯ อาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันตามแต่เห็นสมควร โดยตั้งอยู่บนเงื่อนไขทางการค้าตามปกติ โดยสามารถอ้างอิงได้กับเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก และยึดถือความจำเป็น และผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นหลัก ทั้งนี้บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด

ในกรณีมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้มีการให้ความเห็น โดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ รวมถึงบริษัทฯ จะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ