

รายการระหว่างกัน

บริษัทได้เปิดเผยรายการระหว่างกันย้อนหลัง 3 ปีไว้บนเว็บไซต์บริษัท www.onetoonecontacts.com โดยบริษัทมีรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2565 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น
1. บริษัท พลังมิตร ทรานสปอร์ต จำกัด	- บริษัท พลังมิตร ทรานสปอร์ต จำกัด คู่สมรสของ <u>นางสุกัญญา วนิชจักรวงศ์*</u> ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	- เงินมัดจำ - ค่าเช่าจ่าย	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	3.658 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 วิลลิตักษ์ อินเทอร์เน็ต ชั้นเนต โอลดิง จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทร่วมของ บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2564

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2565 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น
3. บริษัท อินโน ฮับ จำกัด (INH)	- มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ 1. นายคณาวุฒิ วรธนธีรัช 2. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม	- รายได้ค้างรับ - เจ้าหนี้การค้า - ต้นทุนสัญญาก่อสร้าง - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - ดอกเบี้ยรับ - ชื้อบริการ	0.067 0.578 3.575 0.115 0.118 1.000	- - - - 0.445 0.919	- บริษัทให้บริการ Contact Center โครงการ Honda call to line - บริษัทให้บริการในการพัฒนา Application สำหรับโครงการ Pepsi และ โครงการกรมกงสุล - บริษัทให้กู้ยืมเงินระยะสั้น - บริษัทให้บริการในการดูแล Application สำหรับโครงการ Pepsi, Exxon, Honda <u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u> - การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ
4. บริษัท วันทูวัน โพรเฟสชั่นเนล จำกัด (OTP)	- มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ 1. นายคณาวุฒิ วรธนธีรัช 2. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม	- รายได้ค้างรับ - รายได้ค่าบริการการจัดการ - รายได้ค่าบริการงานโครงการ - รายได้สัญญาก่อสร้าง - ดอกเบี้ยรับ - ต้นทุนค่าบริการ	0.010 0.660 - - 0.189 1.855	- 0.660 17.556 1.006 0.120 5.527	- ค่าบริการการจัดการ - ค่าบริการการจัดการ - ค่าให้บริการ Contact Center - โครงการ Turnkey มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - บริษัทให้กู้ยืมเงินระยะสั้น - บริษัทให้บริการแม่บ้าน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2565 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น
4. บริษัท วันทูวัน โพรเฟสชันแนล จำกัด (OTP) ต่อ					<p><u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>- การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ</p>
5. บริษัท พีจีเอส สเปซ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (PSD)	- มีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน คือ 1. นายชัยวัฒน์ พิทักษ์รักษธรรม	- รายได้ค่าบริการ - รายได้ขายบริการ - รายได้บริการการจัดการ - ค่าเผื่อการค้ำของ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	- - - -	2.420 1.751 1.308 0.245	<p>- ค่าพัฒนาแพลตฟอร์ม - ค่าบริการ MA, iCloud, Consulting, Mobile Game Application - ค่าบริการการจัดการ - ส่วนต่างจากการจ่ายชำระหนี้, ค่าเผื่อการค้ำของสินทรัพย์ดิจิทัล</p> <p><u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>- การคิดค่าบริการและดอกเบี้ยตามราคาและเงื่อนไขการค้าปกติ</p>

สรุปหลักเกณฑ์ในการพิจารณารายการระหว่างกัน ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันข้างต้น เป็นไปอย่างสมเหตุสมผลและจำเป็นเพื่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งเงื่อนไขในการทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจโดยทั่วไป

2. มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันจะผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติตามลำดับ ขึ้นอยู่กับข้อกำหนดและมูลค่ารายการที่เกิดขึ้น

ทั้งนี้ ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการ และการอนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าวจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.1 หลักเกณฑ์การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการระหว่างกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปต้องได้รับอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ฝ่ายจัดการ สามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้หากรายการดังกล่าวไม่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

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

- การขายสินค้าและบริการระหว่างกัน กำหนดราคาตามราคาตลาด หากไม่มีราคาตลาดจะกำหนดราคาเท่ากับต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่เกินร้อยละ 15
- การให้บริการศูนย์บริการข้อมูลลูกค้าสัมพันธ์ กำหนดราคาโดยใช้ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10
- ค่าบริการเทคโนโลยีสารสนเทศจ่ายให้บริษัทใหญ่เรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาระหว่างกัน ซึ่งบริษัทใหญ่กำหนดราคาจากต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราไม่เกินร้อยละ 5
- การซื้อขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกันกำหนดราคาโดยใช้มูลค่าสุทธิตามบัญชี บวกส่วนเพิ่มตามสภาพของสินทรัพย์
- การเช่าพื้นที่และค่าสาธารณูปโภคกำหนดราคาโดยอ้างอิงกับราคาตลาด จากการเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่า และค่าบริการสาธารณูปโภคในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียง หรืออัตราค่าเช่าเดียวกันตามสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้แล้ว และมีผลบังคับใช้

โดยบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมสำหรับธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขทั่วไป เพื่อรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบทุกไตรมาส

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจ

ของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว มีความจำเป็นและมีความเหมาะสมผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

2.2 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคต บริษัทฯ อาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันตามแต่เห็นสมควร โดยตั้งอยู่บนเงื่อนไขทางการค้าตามปกติ โดยสามารถอ้างอิงได้กับเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก และยึดถือความจำเป็น และผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นหลัก ทั้งนี้บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) อย่างเคร่งครัด

ในกรณีมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้มีการให้ความเห็น โดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ รวมถึงบริษัทฯ จะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบ/สอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ