



**HEXTAR HEALTHCARE BERHAD**  
**(dahulu dikenali sebagai Rubberex Corporation (M) Berhad)**  
**199601000297 (372642-U)**

## **DASAR DAN PROSEDUR TRANSAKSI PIHAK BERKAITAN**

### **1.0 PENGENALAN**

Hextar Healthcare Berhad (dahulu dikenali sebagai Rubberex Corporation (M) Berhad) ("Hexcare" atau "Kumpulan") dan syarikat subsidiarinya telah memperkenalkan Dasar dan Prosedur untuk memastikan Transaksi Pihak Berkaitan ("RPT") dilakukan mengikut standard etika dan kelakuan perniagaan yang tertinggi."

Dasar dan Prosedur ini adalah untuk semua Pengarah, Pemegang Saham Utama, dan Pegawai Eksekutif Hexcare untuk mematuhi keperluan Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad ("Bursa Securities") ("MMLR" atau "Keperluan Penyenaraian") dan undang-undang lain yang berkenaan, berkaitan dengan sebarang RPT yang ingin dimasuki dengan Kumpulan."

Dasar ini hendaklah:

- Menentukan kaedah dan prosedur yang akan diguna pakai berkaitan dengan pelaksanaan sebarang RPT antara syarikat dan/atau subsidiari dengan pihak berkaitan;
- Membimbing pekerja dalam penafsiran dan penggunaan prosedur ini;
- Menyeragamkan amalan dan prosedur yang berkaitan dengan pelaksanaan RPT; dan
- Untuk menentukan keperluan pendedahan.

## 2.0 DEFINISI

Untuk tujuan Dasar ini, definisi berikut digunakan:-

- a) **Pihak Berkaitan** merujuk kepada pengarah, pemegang saham utama, pegawai eksekutif, atau individu yang berkaitan dengan pengarah, pemegang saham utama, atau pegawai eksekutif tersebut.
  
- b) **Individu yang mempunyai hubungan dengan Pengarah atau Pemegang Saham Utama** merujuk kepada ahli keluarga; rakan kongsi (di bawah Akta Perkongsian 1961 atau usaha sama); pemegang Amanah sesuatu amanah (pihak tersebut adalah penerima tunggal); badan korporat di mana pengarah, pemegang saham, atau ahli keluarga pihak berkaitan mempunyai hak untuk mengamalkan atau mengawal  $\geq 20\%$  saham undian, yang merupakan korporat berkaitan; individu/ badan korporat yang biasa atau di bawah tanggungjawab untuk bertindak mengikut hala, arahan, atau kehendak pihak berkaitan.
  
- c) **Ahli Keluarga** merujuk kepada pasangan, ibu bapa, abang, kakak, adik lelaki, adik perempuan, anak (termasuk anak angkat atau anak tiri), keturunan yang lebih tua atau muda (contohnya ibu bapa atau anak-anak), menantu lelaki, atau menantu perempuan individu.
  
- d) **Transaksi Pihak Berkaitan ("RPT")** merujuk kepada transaksi yang dibuat oleh Hexcare atau subsidiarinya, yang melibatkan kepentingan, sama ada secara langsung atau tidak langsung, pihak berkaitan.

RPT termasuk:

- Pemerolehan, pelupusan, atau pemajakan aset;
- Penubuhan usaha sama;
- Penyediaan bantuan kewangan;
- Penyediaan atau penerimaan perkhidmatan; atau
- Sebarang transaksi perniagaan atau perjanjian yang dimasuki

oleh Hexcare atau subsidiarinya **TETAPI** tidak termasuk transaksi yang dibuat antara Syarikat (atau mana-mana syarikat subsidiary milik penuhnya) dan syarikat subsidiari yang dimiliki sepenuhnya oleh Syarikat itu.

- e) Transaksi Berulang Pihak yang Berkaitan ("RRPT") merujuk kepada transaksi pihak berkaitan yang berulang, berkaitan dengan pendapatan atau perdagangan, yang diperlukan untuk operasi harian Syarikat atau subsidiarinya.

### **3.0 PERLINDUNGAN**

Pekerja digalakkan untuk berhubung dengan Pengarah Eksekutif ("ED")/ Pengarah Urusan ("MD") untuk sebarang penjelasan/keraguan terutamanya jika melibatkan penggubalan perjanjian/kontrak untuk transaksi yang dicadangkan.

Sehubungan dengan kepekaan RPT, syarikat transaksi/subsidiari harus memastikan bahawa tiada keutamaan yang diberikan kepada RPT sebelum memulakan transaksi. Di mana berkenaan, adalah sesuai bagi syarikat transaksi/subsidiari untuk mendapatkan semakan bebas mengenai RPT.

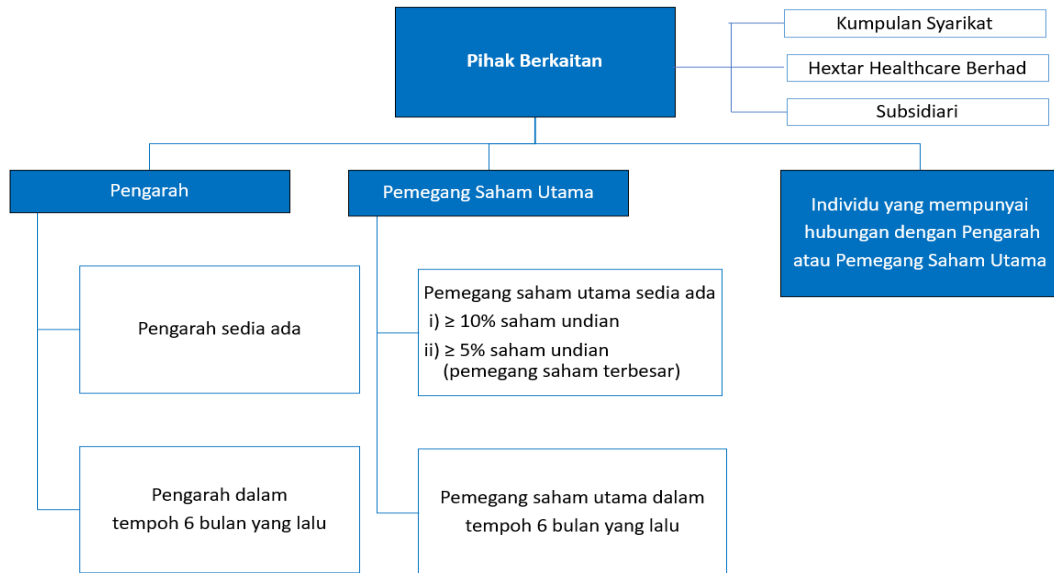
Dokumentasi untuk RPT hendaklah dikemaskini dan dikekalkan pada setiap masa.

### **4.0 PENGENALPASTIAN**

- a) Pengarah, pegawai kewangan, dan pegawai eksekutif hendaklah segera memberitahu ED/MD mengenai sebarang kepentingan oleh Pihak Berkaitan sebelum memasuki RPT atau RRPT.
- b) Sebarang potensi RPT atau RRPT yang dibawa kepada perhatian ED/MD akan dianalisis, dengan berunding dengan pihak pengurusan untuk menentukan sama ada transaksi atau hubungan tersebut, pada hakikatnya, merupakan RPT atau RRPT yang memerlukan pematuhan terhadap Dasar ini.
- c) Senarai Pihak Berkaitan akan disimpan oleh ED/MD serta diedarkan kepada kakitangan yang berkaitan secara berkala. Sekiranya terdapat perubahan pada senarai tersebut, ED/MD hendaklah mengemaskini kakitangan yang berkaitan subsidiari/jabatan mengenai pengarah terkini dan kepentingan pemegang saham utama setiap enam bulan sekali. Semua subsidiari/jabatan dinasihatkan untuk memahami sepenuhnya dan membiasakan diri dengan senarai pihak berkaitan yang mungkin dianggap sebagai RPT atau RRPT.

d) Pegawai bertanggungjawab yang berkaitan dengan syarikat/subsidiari dikehendaki melaporkan sebarang transaksi RPT atau RRPT yang dicadangkan kepada ED/MD.

Rajah di bawah menunjukkan individu yang termasuk dalam definisi pihak berkaitan mengikut Keperluan Penyenaian:



## 5.0 KEPERLUAN PENDEDAHAN

Keperluan pendedahan RPT seperti yang ditetapkan oleh Keperluan Penyenaian dikawal oleh ambang nisbah peratusan. Keperluan pendedahan adalah seperti berikut:

- Hexcare perlu membuat pengumuman segera kepada Bursa Securities mengenai RPT apabila nisbah peratusannya adalah 0.25% atau lebih selepas terma transaksi telah dipersetujui dengan syarat nilai pertimbangan transaksi melebihi RM500,000 dan ia tidak bersifat berulang.
- Tambahan pula,
  - (i) Jika nisbah peratusan bagi RPT adalah sama atau melebihi 5%, maka Hexcare hendaklah:
    - a) menghantar pekeliling kepada pemegang saham;
    - b) mendapatkan kelulusan pemegang saham bagi transaksi tersebut dalam mesyuarat agung; dan
    - c) melantik penasihat bebas yang diluluskan oleh Suruhanjaya Sekuriti ("SC").

- (ii) Jika nisbah peratusan bagi RPT adalah sama atau melebihi 25%, maka Hexcare mesti selain daripada (i) di atas, sebelum terma transaksi dipersetujui, melantik seorang penasihat utama, yang merupakan Penasihat Utama ("PA") yang diluluskan oleh SC.
- (iii) PA mesti melaksanakan perkara berikut:
  - a) memberi nasihat kepada Hexcare sama ada transaksi tersebut dijalankan dengan terma dan syarat yang adil dan munasabah serta tidak merugikan pemegang saham minoriti Hexcare;
  - b) memastikan bahawa sebarang transaksi mematuhi undang-undang, peraturan, atau garis panduan yang berkaitan, jika berkenaan;
  - c) memastikan pendedahan penuh semua maklumat yang perlu didedahkan dalam pengumuman dan pekeliling; dan
  - d) mengesahkan kepada Bursa Securities bahawa ia telah melaksanakan tanggungjawabnya dengan teliti berkaitan dengan transaksi tersebut, selepas transaksi tersebut selesai dan semua kelulusan yang diperlukan telah diperolehi.
- (iv) Hexcare hendaklah memastikan bahawa seorang pengarah yang mempunyai kepentingan, sama ada secara langsung atau tidak langsung, harus menjauhkan diri daripada perbincangan dan perundian mengenai resolusi yang berkaitan dengan RPT dalam Mesyuarat Lembaga. Dalam mesyuarat agung untuk mendapatkan kelulusan pemegang saham, seorang pengarah atau pemegang saham utama yang mempunyai sebarang kepentingan, sama ada secara langsung atau tidak langsung, atau individu yang berkaitan dengan mereka, **TIDAK BOLEH** mengundi bagi resolusi yang meluluskan transaksi tersebut.
- (v) Hexcare hendaklah memastikan bahawa sebarang undian pemegang saham yang dijalankan dalam mesyuarat agung mengenai resolusi yang meluluskan transaksi tersebut dijalankan melalui undian berperingkat.
- (vi) RPT yang dimasukkan oleh subsidiari dengan individu lain di mana nisbah peratusannya adalah sama atau melebihi 5%, dan hanya pihak berkaitan yang

mempunyai kepentingan dalam transaksi tersebut yang bukan merupakan pihak berkaitan dengan Hexcare, hanya pengumuman segera diperlukan, tertakluk kepada syarat-syarat berikut:

- a) Lembaga Pengarah Hexcare meluluskan transaksi sebelum terma transaksi tersebut dipersetujui;
  - b) Transaksi itu adalah adil dan munasabah serta adalah dalam kepentingan terbaik Hexcare.
- (vii) Apabila terlibat dalam RPT, pegawai yang bertanggungjawab terhadap subsidiari perlu peka terhadap nilai kontrak/transaksi tersebut. Apabila transaksi mencapai ambang tertentu bagi nisbah peratusan, Hexcare dikehendaki mematuhi kewajipan di bawah MMLR seperti yang dijelaskan di atas.
- (viii) Nisbah peratusan dikira mengikut formula yang disediakan dalam MMLR. Formula yang akan digunakan bergantung kepada jenis kontrak/transaksi. Kadangkala, satu transaksi boleh melibatkan pengiraan nisbah peratusan berdasarkan beberapa formula. Oleh itu, semua formula harus diuji kerana kewajipan yang berkaitan di bawah MMLR akan dikenakan jika mana-mana satu angka nisbah peratusan dipenuhi.
- (ix) Terdapat transaksi tertentu yang biasanya tidak berkaitan dengan RPT di bawah Keperluan Penyenaaran. Sebahagian daripada ini termasuk:
- a) Pembayaran dividen, terbitan sekuriti oleh Syarikat atau subsidiarinya melalui pemberian bonus atau dengan tunai (tertakluk kepada MMLR), pemberian opsiyen, terbitan sekuriti yang timbul daripada pelaksanaan opsiyen di bawah Skim Penerbitan Syer, pembahagian saham, penggabungan saham, pengurangan dalam nilai nominal saham atau langganan sekuriti secara pro rata.
  - b) Suatu transaksi antara Syarikat atau subsidiarinya dengan individu lain di mana tiada hubungan berkepentingan lain selain daripada pengarah yang mempunyai

pengarah bersama dan pengarah yang mempunyai pengarah bersama mempunyai pegangan saham yang kurang daripada 5% selain daripada hubungan antara syarikat. Tiada kepentingan lain seperti komisen atau jenis manfaat lain yang diterima daripada Syarikat atau mana-mana anak syarikatnya atau individu lain berkaitan dengan transaksi tersebut;

- c) Pemerolehan atau pelupusan oleh Syarikat atau anak suisidiarinya daripada atau kepada pihak ketiga yang mempunyai kepentingan dalam syarikat lain, di mana pihak berkaitan memegang kurang daripada 10% dalam syarikat lain tersebut, selain daripada transaksi di antara syarikat-syarikat dalam kumpulan.
- d) Penyediaan atau penerimaan bantuan kewangan atau perkhidmatan atas terma komersial biasa dan dalam urusan perniagaan biasa oleh institusi berlesen yang aktivitiya dikawal oleh undang-undang bertulis dan tertakluk kepada pengawasan oleh Bank Negara Malaysia atau pihak berkuasa pengawalseliaan asing yang setara seperti yang Bursa Malaysia Securities Berhad anggap sesuai.
- e) Bayaran dan remunerasi pengarah, serta remunerasi pekerjaan.
- f) Suatu transaksi antara Syarikat atau mana-mana subsidierinya, dan individu lain bagi penyediaan atau penerimaan barangan dan perkhidmatan yang dianggap sebagai transaksi yang dikecualikan di mana:
  - barangan atau perkhidmatan tersebut dibeli, dijual, atau diberikan berdasarkan harga atau kadar tetap yang tidak boleh dirunding dan yang diterbitkan atau diumumkan secara umum;
  - semua terma material termasuk harga atau caj dikenakan secara konsisten kepada semua pelanggan atau kelas pelanggan.  
(Definisi barangan, kelas pelanggan, dan transaksi yang dikecualikan adalah seperti yang ditetapkan dalam Keperluan Penyenaraian)
- g) Kemasukan atau pembaharuan penyewaan hartanah yang tidak melebihi tiga (3) tahun, dengan terma yang disokong oleh penilaian bebas.

- h) Satu kontrak yang dianugerahkan oleh atau bagi pihak Kerajaan atau Kerajaan Negeri dengan syarat pengumuman segera dibuat kepada Bursa Securities;
- i) Satu kontrak yang dianugerahkan melalui tender awam;
- j) Suatu transaksi antara Syarikat atau mana-mana subsidiarinya dan individu lain yang melibatkan perkongsian perkhidmatan atau kemudahan yang disediakan oleh salah satu atau lebih pihak tersebut atau perjanjian yang serupa di mana pertimbangan melibatkan pembayaran balik atau perkongsian kos mengikut kadar penggunaan perkhidmatan atau kemudahan tersebut.

## **6.0 PROSES PELAPORAN**

Proses pelaporan bagi RPT dan RRPT yang ditetapkan oleh Hexcare adalah seperti berikut:

### **6.1. RPT**

- 6.1.1. Sebelum memasuki kontrak/perjanjian/transaksi komersial, pihak yang pemula/pembeli mesti menentukan dan mengenal pasti elemen-elemen RPT.
- 6.1.2. Pembekal/pelanggan yang bertransaksi dengan Kumpulan juga akan diminta untuk mengisytiharkan kepada Hexcare sama ada kontrak/perjanjian/transaksi tersebut merupakan RPT kepada Kumpulan dengan melengkapkan dan menandatangani borang pengisytiharan yang disediakan oleh ED/MD.
- 6.1.3. Berikan butiran kontrak/perjanjian/transaksi komersial yang dicadangkan dan penyerahan Borang RPT kepada ED/MD Syarikat.
- 6.1.4. Dapatkan pengesahan daripada ED/MD dan Jawatankuasa Audit, jika perlu.
- 6.1.5. Jika ia adalah RPT, sediakan dan semak draf kontrak/perjanjian oleh Penasihat Undang-undang Hexcare.
- 6.1.6. Jika subsidiari tidak mempunyai pegawai undang-undang, penyediaan dan semakan kontrak/perjanjian akan dilakukan oleh Penasihat Undang-undang Hexcare.



6.1.7. Semua RPT mesti disemak oleh Jawatankuasa Audit sebelum terma kontrak/perjanjian dipersetujui.

6.1.8. Pemula/pembeli perlu menyediakan yang berikut kepada ED/MD Hexcare:

- Draf pengumuman
  - untuk pertimbangan 0.25% atau lebih tetapi kurang daripada 5% daripada nisbah peratusan (kecuali jika nilai pertimbangan kurang daripada RM500,000).
- Memaklumkan ED/MD jika nisbah peratusan adalah 5% atau lebih untuk penyediaan draf pekeliling untuk mendapatkan kelulusan pemegang saham Hexcare.
- Memaklumkan ED/MD jika nisbah peratusan adalah 25% atau lebih untuk penyediaan draf pekeliling untuk mendapatkan kelulusan pemegang saham Hexcare, pelantikan penasihat bebas dan penasihat utama.

6.1.9. Serahkan dokumen dan dokumen sokongan yang diperlukan mengenai transaksi yang dicadangkan kepada Jawatankuasa Audit untuk semakan bagi menentukan sama ada terma dan syarat RPT yang akan dimasuki adalah sama, adil, dan tidak merugikan pemegang saham minoriti syarikat.

6.1.10. Serahkan RPT kepada Lembaga untuk perbincangan dan kelulusan berdasarkan cadangan Jawatankuasa Audit.

6.1.11. Dapatkan kelulusan Lembaga Hexcare untuk transaksi tersebut sebelum dimasuki oleh subsidiari dengan pihak berkaitan.

6.1.12. Dapatkan kelulusan pemegang saham Hexcare untuk transaksi dengan nisbah peratusan sebanyak 5% atau lebih.

6.1.13. Penyelesaian dan penandatanganan perjanjian/kontrak oleh syarikat/subsidiari.

6.1.14. Pengumuman segera oleh ED/MD (jika perlu) kepada Bursa Securities.

6.1.15. Kemaskini Pendaftaran RPT oleh ED/MD.

## 6.2. RRPT

Bagi RRPT, nisbah peratusan yang dikenakan bagi Hexcare adalah seperti berikut:

- (i) pertimbangan, nilai aset, perbelanjaan modal, atau kos Transaksi Pihak Berkaitan Berulang adalah sebanyak RM1 juta atau lebih; atau
- (ii) nisbah peratusan bagi Transaksi Pihak Berkaitan Berulang adalah 1% atau lebih, mana yang lebih tinggi.

6.2.1 Proses untuk RRPT adalah sama seperti prosedur pelaporan RPT seperti yang dinyatakan dalam item 6.0 di atas.

Takrif dan kenal pasti elemen-elemen RRPT:

- Berikan butiran perjanjian/kontrak/transaksi komersial yang dicadangkan dalam Borang RPT kepada ED/MD;
- Dapatkan pengesahan daripada ED/MD;
- Sediakan dan semak draf perjanjian/kontrak oleh Penasihat Undang-undang Hexcare jika diperlukan;
- Jika subsidiari tidak mempunyai pegawai undang-undang, penyediaan dan semakan akan dilakukan oleh Penasihat Undang-undang Hexcare.

6.2.2 Untuk merekodkan RRPT, prosedur adalah seperti berikut:

- a) Jabatan/subsidiari yang berkaitan dikehendaki untuk merekodkan RRPT dan memberikan maklumat tentang RRPT yang dijalankan dalam tempoh 12 bulan sebelumnya dan RRPT yang dijangkakan untuk 12 bulan akan datang (jika ada) dengan melengkapkan borang yang ditetapkan yang disediakan oleh Hexcare secara suku tahun;
- b) Hexcare akan menggabungkan semua RRPT yang dimasuki oleh Kumpulan, dan jika RRPT yang terkumpul dan yang berpotensi berkemungkinan melanggar nisbah peratusan yang relevan sebanyak 1%, Hexcare perlu memantau pengumuman yang akan dibuat atau mendapatkan mandat

umum pemegang saham berkenaan dengan RRPT di mesyuarat umum pemegang saham, mengikut kes.

- c) RRPT Hexcare akan dibentangkan dan disemak oleh Jawatankuasa Audit secara suku tahunan.

6.2.3 Jika tiada mandat untuk RRPT diperoleh, RRPT dengan nisbah peratusan sebanyak 1% atau lebih tetapi kurang daripada 5% (pengumuman kepada Bursa Securities diperlukan) dan prosedurnya adalah seperti berikut:

- a) RRPT harus disemak oleh Jawatankuasa Audit sebelum terma dipersetujui;
- b) Pemula/pembeli perlu memberikan pengumuman draf kepada ED;
- c) Mencari kelulusan dari Jawatankuasa Audit;
- d) Mendapat kelulusan dari Lembaga;
- e) Penyelesaian dan penandatanganan perjanjian/kontrak oleh Hexcare/anak subsidiari;
- f) Pengumuman segera oleh ED kepada Bursa Securities; dan
- g) Kemaskini Pendaftaran RPT oleh ED/MD.

6.2.4 Untuk RRPT dengan nisbah peratusan sebanyak 5% atau lebih (pengumuman kepada Bursa Securities dan kelulusan pemegang saham (mandat) mesti diperoleh sebelum nisbah 5% tersebut dipicu)

- a) RRPT harus disemak oleh Jawatankuasa Audit sebelum terma dipersetujui;
- b) Pemula/pembeli perlu memberikan pengumuman draf kepada ED/MD;
- c) Draft pekeliling ED/MD untuk mendapatkan kelulusan pemegang saham;
- d) Pekeliling harus disemak oleh Jawatankuasa Audit dan dicadangkan oleh Lembaga sebelum dibentangkan untuk kelulusan pemegang saham;
- e) Dapatkan kelulusan pemegang saham Hexcare untuk transaksi dengan nisbah peratusan sebanyak 5% atau lebih dan membuat pengumuman segera kepada Bursa Malaysia Berhad selepas itu;
- f) Penyelesaian dan penandatanganan perjanjian/kontrak oleh Hexcare/subsidiari; dan

- g) Kemaskini Pendaftaran RPT oleh ED/MD.

## **7.0 SEMAKAN DAN KELULUSAN TRANSAKSI**

Di bawah ialah Prosedur yang dicadangkan untuk menyemak dan meluluskan transaksi berulang:

- a) Senarai Pihak Berkaitan diwujudkan dan diedarkan setiap tahun kepada ketua Kewangan, yang akan memantau dan memastikan bahawa semua RRPT yang akan dimasuki oleh Kumpulan dilaporkan dan dihantar kepada Jawatankuasa Audit.
- b) Rekod yang betul disimpan di Kumpulan untuk merakam semua RRPT agar semua RRPT yang dimasukkan mengikut mandat akan dibincangkan dengan mencukupi.
- c) Sekiranya mana-mana Pengarah mempunyai kepentingan (secara langsung atau tidak langsung) dalam mana-mana RRPT, Pengarah tersebut (atau wakilnya, jika berkenaan) hendaklah mengelak diri daripada perbincangan dan pengundian dalam sebarang keputusan yang akan diambil oleh Lembaga berkenaan dengan RRPT tersebut, jika ada.
- d) Sekiranya mana-mana ahli Jawatankuasa Audit mempunyai kepentingan dalam mana-mana RRPT, ahli tersebut hendaklah mengelak diri daripada perbincangan dan pengundian dalam sebarang keputusan yang akan diambil oleh Jawatankuasa Audit berkenaan dengan transaksi tersebut.
- e) Sekurang-kurangnya dua (2) transaksi lain yang berlaku serentak dengan pihak ketiga yang tidak berkaitan bagi produk/perkhidmatan dan/atau kuantiti yang serupa akan digunakan sebagai perbandingan, jika mungkin, untuk menentukan sama ada harga dan terma yang ditawarkan kepada atau/atau oleh Pihak Berkaitan adalah adil dan munasabah serta setanding dengan yang ditawarkan kepada atau/dan daripada orang ramai untuk jenis produk/perkhidmatan dan/atau kuantiti yang sama atau hampir serupa.
- f) Jika sebarang penawaran atau perbandingan harga daripada pihak ketiga yang tidak berkaitan tidak dapat diperolehi (contohnya, jika tiada penjual/pelanggan pihak ketiga

yang tidak berkaitan bagi produk atau perkhidmatan yang serupa, atau jika produk/perkhidmatan tersebut adalah item proprietari), pihak pengurusan akan memastikan bahawa RRPT hanya akan dimasuki dengan Pihak Berkaitan selepas mengambil kira harga, tahap perkhidmatan, kualiti produk, dan faktor lain yang berkaitan untuk memastikan bahawa RRPT tersebut tidak merugikan Hexcare. Tiada ambang khusus untuk kelulusan RRPT dalam Hexcare.

- g) Hexcare hendaklah menyediakan prosedur dan proses yang mencukupi untuk memantau, mengesan, dan mengenalpasti RRPT dengan cara yang tepat pada masanya dan teratur, dan kecukupan serta kesesuaian prosedur dan proses tersebut disemak secara tahunan atau apabila diperlukan.
- h) Jawatankuasa Audit hendaklah menyemak garis panduan dan prosedur serta berpuas hati bahawa garis panduan dan prosedur adalah mencukupi untuk memastikan bahawa RRPT adalah/akan menjadi:
- (i) Atas terma yang tidak lebih menguntungkan Pihak Berkaitan daripada yang secara umum tersedia kepada dan/atau daripada orang ramai;
  - (ii) tanpa merugikan pemegang saham minoriti; dan
  - (iii) sama dan adil pada terma komersial biasa dengan mempertimbangkan, antara lain, harga, kualiti produk dan perkhidmatan, rekod prestasi, pengalaman dan kedudukan kewangan pembekal atau penjual, kelajuan penghantaran, kualiti perkhidmatan sokongan selepas jualan, penyelenggaraan dan sebagainya.

## **8.0 PERANAN DAN TANGGUNGJAWAB**

Jawatankuasa Audit hendaklah diberikan dengan fakta penting bagi cadangan RPT atau RRPT yang memerlukan semakan Jawatankuasa Audit (termasuk terma transaksi dan tujuan perniagaan transaksi tersebut).

Semasa menyemak RPT atau RRPT, Jawatankuasa Audit hendaklah mengambil kira faktor-faktor yang dianggap sesuai olehnya termasuk tanpa had kepada:

- alasan perniagaan untuk Hexcare memasuki RPT atau RRPT;
- kewajaran komersial terma-terma RPT atau RRPT;
- materialiti RPT atau RRPT kepada Hexcare;

- sama ada terma-terma RPT atau RRPT adalah adil dan munasabah kepada Hexcare dan pada terma yang sama seperti yang terpakai jika transaksi tersebut tidak melibatkan Pihak Berkaitan; dan
- sejauh mana kepentingan Pihak Berkaitan Berulang dalam RPT atau RRPT.

Tiada pengarah boleh mengambil bahagian dalam penilaian atau kelulusan mana- mana RPT atau RRPT di mana beliau adalah Pihak Berkaitan dan akan mengelak diri daripada mengundi untuk kelulusan RPT atau RRPT tersebut, kecuali jika pengarah tersebut hendaklah memberikan semua maklumat penting mengenai RPT atau RRPT kepada Jawatankuasa Audit dan sebaliknya boleh mengambil bahagian dalam beberapa atau semua perbincangan Jawatankuasa Audit jika diminta oleh Jawatankuasa Audit.

## **9.0 HAD KUASA (LOA)**

LOA adalah komponen utama dalam sistem kawalan dalaman Hexcare. RPT dan RRPT adalah tertakluk kepada prosedur kelulusan dan had yang ditetapkan di bawah LOA. jabatan/subsidiari yang menjalankan transaksi dikehendaki juga mematuhi keperluan kelulusan di bawah LOA selain daripada pelaporan dan kelulusan RPT atau RRPT di bawah dasar ini sebelum memasuki mana-mana RPT atau RRPT.

## **10.0 PENGUBAHSUAIAN**

Hexcare berhak untuk membuat sebarang pengubahsuaian / perubahan /kemaskini pada dasar dan prosedur ini dengan kelulusan Lembaga Pengarah untuk selaras dengan MMLR, Akta Syarikat 2016, Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia, dan undang-undang lain yang terpakai yang dikuatkuasakan.

## **11.0 PENYELENGGARAAN REKOD**

Para pengarah dan pemegang saham utama akan dikehendaki untuk menandatangani borang pengisytiharan yang hendaklah disimpan dengan selamat oleh ED/MD.

Jika terdapat sebarang RPT yang perlu didedahkan, butiran ringkas mengenai transaksi dan jumlah yang terlibat perlu didedahkan oleh pengarah atau pemegang saham utama tersebut.

Selain itu, jabatan/subsidiari yang menjalankan transaksi hendaklah memastikan penyelenggaraan dan pengendalian yang sewajarnya terhadap dokumen, untuk membolehkan RPT diperiksa oleh pihak berkuasa pengawal atau juruaudit. Dokumentasi sedemikian hendaklah mudah diakses oleh pihak berkuasa dan pihak berkepentingan lain.

## **12.0 SEMAKAN SUKU TAHUNAN**

Semua RRPT hendaklah disemak oleh Jawatankuasa Audit dan ED/MD hendaklah memastikan bahawa semua RRPT mematuhi Keperluan Penyenaraian dan undang-undang yang terpakai. RRPT kemudiannya hendaklah dilaporkan kepada Lembaga Pengarah. Syarikat/subsidiari yang menjalankan transaksi hendaklah, semasa terma kontrak/perjanjian yang mengawal RRPT, memastikan bahawa transaksi tersebut memenuhi dan terus memenuhi kriteria berikut:

- Ia sepatutnya demi kepentingan terbaik Syarikat secara keseluruhannya;
- Ia sepatutnya dilaksanakan secara sama dan adil, dengan terma-terma yang tidak lebih menguntungkan Pihak Berkaitan selain daripada yang biasanya tersedia kepada orang ramai;
- Ia tidak sepatutnya merugikan pemegang saham minoriti kami;
- Ia sepatutnya didokumenkan dengan betul;
- Ia sepatutnya didedahkan dengan tepat pada masanya.

## **13.0 RUJUKAN/PANDUAN**

ED/MD akan memberikan panduan, pendidikan, latihan, buletin, dan prosedur untuk melaksanakan dasar ini, termasuk keperluan untuk pelaporan, pemantauan, dan semakan.

Dasar ini boleh didapati di laman web korporat Hexcare di [www.rubberex.com.my](http://www.rubberex.com.my).

**RELATED PARTY TRANSACTIONS DECLARATION FORM**  
**BORANG PENGISYTIHARAN TRANSAKSI PIHAK BERKAITAN**

Name: Nama:		Email Address: Alamat Emel:	
Phone No.: No. Telefon:		Designation/Department: Jawatan/Jabatan:	

Please decide whether Declaration A or Declaration B is relevant. If Declaration A is signed, please give a description of the transactions, the amounts involved and any other elements of the transactions which may be necessary for a better understanding. If the transactions were not directly between you and Hextar Healthcare Berhad ("Hexcare"), please also give the names of the related parties and description of your relationship with them.

Sila tentukan sama ada Deklarasi A atau Deklarasi B yang berkaitan. Jika Deklarasi A telah ditandatangani, sila berikan keterangan mengenai urus niaga, jumlah yang terlibat, dan sebarang elemen lain yang mungkin diperlukan untuk memahaminya dengan lebih baik. Jika urus niaga tersebut tidak melibatkan transaksi secara langsung antara anda dan Hextar Healthcare Berhad ("Hexcare"), sila berikan juga nama pihak-pihak berkaitan dan keterangan mengenai hubungan anda dengan mereka.

**Declaration A**

**Deklarasi A**

I declare that I have/had the following Related Party Transaction(s) with Hexcare.

Saya mengisytiharkan bahawa saya mempunyai Transaksi Pihak Berkaitan dengan Hexcare.

Signed:

Ditandatangani: \_\_\_\_\_

Date:

Tarikh: \_\_\_\_\_

Description:

Penerangan:

**Declaration B**

**Deklarasi B**

I declare that I have no Related Party Transaction(s) with Hexcare.

Saya mengaku bahawa saya tidak mempunyai sebarang Transaksi Pihak Berkaitan dengan Hexcare.

Signed:

Ditandatangani: \_\_\_\_\_

Date:

Tarikh: \_\_\_\_\_