



นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัท ทีคัทน จำกัด (“บริษัท”) และบริษัทย่อย ได้มีการจัดทำนโยบายการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อให้การบริหารจัดการของบริษัทมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามมาตรฐานของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจึงประกาศนโยบายการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการของบริษัทไว้ดังต่อไปนี้

หลักการและเหตุผล

เนื่องจากการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่มีมูลค่าสูงอย่างมีนัยสำคัญ อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในภาพรวม ซึ่งรายการดังกล่าว บริษัทสามารถกระทำได้โดยกรรมการและผู้บริหารจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและตามหลักแห่งความซื่อสัตย์สุจริต ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ (Fiduciary duty) เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ขณะที่ผู้ลงทุนควรได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอในการตัดสินใจลงทุน และผู้ถือหุ้นควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจทางธุรกิจ

บริษัท ทีคัทน จำกัด ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ และการอนุมัติการเข้าทำรายการอย่างถูกต้องครบถ้วนและเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ถูกต้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่าย เป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จึงได้กำหนดนโยบายการทำรายการที่มีนัยสำคัญฯ ดังกล่าวขึ้นเพื่อถือปฏิบัติ

วัตถุประสงค์

- 1) เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการของบริษัทให้มีความโปร่งใส และป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์
- 2) เพื่อกำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการอนุมัติการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- 3) เพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

นิยาม

“การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” หมายถึง การซื้อหรือขายสินทรัพย์ การตกลงใจ/การเข้าทำสัญญา เพื่อให้ได้สินทรัพย์มาหรือขายสินทรัพย์ออกไป การได้มาหรือละสิทธิในการ ได้สินทรัพย์มาหรือขายสินทรัพย์ออกไป การรับโอนหรือ โอนออกไปซึ่งสิทธิในการครอบครองสินทรัพย์ในระยะยาว การลงทุนหรือยกเลิกการลงทุน

“การตกลงเข้าทำรายการ” หมายถึง การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา ทำความตกลงหรือทำความเข้าใจใดๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการก่อให้เกิดสิทธิหรือการละสิทธิในการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือมีการ ได้มาหรือ โอนไปซึ่งสิทธิในการครอบครองสินทรัพย์ในระยะยาว หรือการลงทุนหรือยกเลิกการลงทุน

“บริษัท” หมายถึง บริษัท ทีทัทสัน จำกัด

“บริษัทย่อย” หมายถึง (1) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชน จำกัด ที่บริษัทมีอำนาจควบคุมกิจการ (2) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บริษัทย่อยตาม 1 มีอำนาจควบคุมกิจการ (3) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการต่อเป็นทอด ๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทย่อยตาม (2)

“แนวปฏิบัติ” หมายถึง แนวปฏิบัติในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการ ได้มาหรือมาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

หลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

- 1) การทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)
- 2) เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการ ซึ่งเมื่อพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติแล้วปรากฏว่าเป็นการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้บริษัทดำเนินการตามระดับความสำคัญของรายการที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติ

บทบาทของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- 1) ฝ่ายงานที่มีการตกลงเข้าทำรายการ มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติดังนี้
 - พิจารณาว่าการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าวเป็น “การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” หรือไม่
 - หากพิจารณาแล้วพบว่ารายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็น “การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” ให้คำนวณขนาดรายการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
 - ดำเนินการตามขนาดรายการที่มีคำนวณได้ตามที่กำหนด โดยประสานงานกับเลขาคณะกรรมการบริษัท/ เลขานุการบริษัท /ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง ในการนำเสนอรายการต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท การเปิดเผยสารสนเทศต่อ ตลท. การส่งหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้น และการขออนุมัติผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- 2) ฝ่ายกำกับการปฏิบัติงานมีหน้าที่กำกับดูแลและให้คำปรึกษาแก่ฝ่ายงานต่าง ๆ ในการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ และแนวปฏิบัติที่กำหนด
- 3) เลขานุการคณะกรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท / ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่ประสานงานกับฝ่ายงานที่มีการตกลงเข้าทำรายการ เพื่อนำเสนอรายการต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท การเปิดเผยสารสนเทศต่อ ตลท. การส่งหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้น และการขออนุมัติผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติ

การทบทวนนโยบาย

ฝ่ายกำกับการปฏิบัติงาน มีหน้าที่ทบทวนนโยบายฉบับนี้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงให้นำเสนอคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพิจารณากลับกรองและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ นี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป



(ดร.ปัญญา บุญญาภิวัฒน์)

ประธานคณะกรรมการบริษัท