

# นโยบายการทำรายการได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัท ทีบีเอ็น ซอฟต์แวร์ จำกัด

## นโยบายการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัท ทีบีเอ็น ซอฟต์แวร์ จำกัด

บริษัท ทีบีเอ็น ซอฟต์แวร์ จำกัด (“บริษัท”) ได้จัดทำนโยบาย เรื่อง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ขึ้น เพื่อให้บริษัทมีการดำเนินงานที่โปร่งใส โดยได้กำหนดนิยาม มาตรการและนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังต่อไปนี้

### 1. นิยามที่เกี่ยวข้อง

- 1.1. “สินทรัพย์หรือทรัพย์สิน” หมายถึง สิ่งที่มีตัวตนหรือไม่มีตัวตน ซึ่งบุคคลหรือกิจการเป็นเจ้าของและมีมูลค่าสามารถจำหน่ายจ่ายโอนได้
  - 1.1.1. สิ่งที่มีตัวตน เช่น ที่ดิน อาคาร เงินลงทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น เป็นต้น
  - 1.1.2. สิ่งที่ไม่มีความตัวตน เช่น สิทธิการเช่าที่ดินหรืออาคาร การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัท ไม่ว่าสิทธิประโยชน์นั้นจะเกี่ยวเนื่องกับทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย เป็นต้น
  - 1.1.3. ยกเว้นสินทรัพย์ ประเภทต่อไปนี้
    - 1) ทรัพย์สินหมุนเวียนที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ เช่น ลูกหนี้การค้า เงินสด เงินฝาก เป็นต้น
    - 2) การลงทุนเพื่อสภาพคล่อง เช่น เงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ เป็นต้น
- 1.2. “รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” หมายถึง
  - 1.2.1. การซื้อหรือขายสินทรัพย์ หรือ
  - 1.2.2. การตกลงใจ/การเข้าทำสัญญาเพื่อให้ได้สินทรัพย์มาหรือขายสินทรัพย์ออกไป หรือ
  - 1.2.3. การได้มาหรือสละสิทธิในการได้สินทรัพย์มาหรือขายสินทรัพย์ออกไป หรือ
  - 1.2.4. การรับโอนหรือโอนออกไปซึ่งสิทธิในการครอบครองสินทรัพย์ในระยะยาว หรือ
  - 1.2.5. การลงทุนหรือยกเลิกการลงทุน

### 2. มาตรการหรือขั้นตอนของการอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

- 2.1. รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภท (1) สินทรัพย์หมุนเวียนที่บริษัทหรือบริษัทย่อยใช้ในการประกอบธุรกิจ เช่น ลูกหนี้การค้า เงินสด เงินฝาก รวมถึงเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน หรือ (2) การลงทุนเพื่อสภาพคล่อง เช่น เงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ เป็นต้น ฝ่ายจัดการมีอำนาจสามารถดำเนินการตามกรอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ตามแผนงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หรือตามกรอบอำนาจหน้าที่และอำนาจการอนุมัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท ตามที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
  - 2.2. รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่น นอกจากข้อ 1. หากมิได้มีขนาดของรายการซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากการที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว จะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารของบริษัทก่อนเป็นลำดับแรก และถ้าขนาดของธุรกรรมที่เกิดขึ้นนั้นอยู่ในอำนาจหน้าที่ที่สามารถอนุมัติได้ การอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินจะจบลงที่ขั้นตอนนี้โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่เข้าร่วมประชุมและมีได้ออกเสียงลงคะแนน แต่ถ้าขนาดของรายการมีขนาดที่เกินอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารที่จะอนุมัติได้ คณะกรรมการบริหารจะสรุปมติของที่ประชุมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียไม่เข้าร่วมประชุมและมีได้ออกเสียงลงคะแนน
- ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินโดยจะปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการ

กำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ พ.ศ. 2547 อย่างเคร่งครัด รวมทั้งจะปฏิบัติตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่อาจจะมีการแก้ไขหรือมีการกำหนดขึ้นใหม่ในอนาคต

นโยบายการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2565



(นายปณนุ ศิริระจ่างศรี)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท ทีบีเอ็น ซอฟต์แวร์ จำกัด