



ประกาศ บริษัท ทีม คอนซัลติ้ง เอนจิเนียริ่ง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

ครั้งที่ 83/2568

เรื่อง นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2568 ได้มีมติให้ยกเลิกประกาศ ครั้งที่ 9/2561 ซึ่งประกาศไว้ ณ วันที่ 2 เมษายน 2561 และขอแจ้งประกาศเรื่อง นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับใหม่ขึ้นแทน ดังนี้

จากการที่บริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจของกรรมการ และผู้บริหาร รวมทั้งการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่ได้ประกาศนโยบายไปแล้วนั้น คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2568 ได้อนุมัตินโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflicts of Interest) และให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ดังนี้

คำนิยาม (Definitions)

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม กรรมการ ผู้บริหาร ญาติสนิท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นใดที่บุคคลเหล่านี้มีอำนาจควบคุมตามที่กฎหมายและประกาศ ก.ล.ต. / ตลท. กำหนด

“รายการที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง การได้มา จำหน่าย หรือการโอนทรัพย์สิน การให้/รับบริการ การให้/รับสินเชื่อ การค้ำประกัน การเช่า หรือธุรกรรมอื่นใดที่บริษัทหรือบริษัทย่อยทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลจากการมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

กรณีที่ 1 รายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมปกติทางการค้าและธุรกรรมสนับสนุนธุรกิจปกติทางการค้า

เช่น รายการซื้อขายสินค้าหรือบริการที่บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่าย หรือให้บริการ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติทางการค้า เป็นต้น บริษัทสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรม



ดังกล่าวนี้มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่คนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และคำตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สิน หรือมูลค่าอ้างอิง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระรับทราบอย่างน้อยรายไตรมาส

กรณีที่ 2 รายการที่เกี่ยวข้องกันอื่น ๆ ที่นอกเหนือจากกรณีที่ 1

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติในตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก และเป็นไปตามราคายุติธรรม มีความสมเหตุสมผล และสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการบริหารและกรรมการอิสระไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ โดยการออกเสียงในที่ประชุมนั้น ๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท นอกจากนั้นบริษัทจะมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือสารสนเทศต่าง ๆ ตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับนี้ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

(นายระพี ผ่องบุพกิจ)

ประธานกรรมการบริษัท