

วันที่ 14 ธันวาคม 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เกี่ยวกับการขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ
ของบริษัทย่อยที่มีใช้ธุรกิจหลักของ บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2. แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ (F24-1) ฉบับแก้ไข

บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการ
ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566 มีมติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

1. รับทราบการลาออกของ นายอดิรุฒม์ โตทวีแสนสุข จากการเป็น กรรมการ รองประธาน คณะกรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ กรรมการบริหารความเสี่ยง
ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และด้านการเงิน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2566 และแต่งตั้ง
นายวิเชาวน์ รักพงษ์ไพโรจน์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ รองประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ กรรมการบริหารความเสี่ยง ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์
และด้านการเงิน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป

2. รับทราบการลาออกของ ดร. อีระพล ถนอมศักดิ์ยุทธ จากการเป็น กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
และ กรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2566 และแต่งตั้ง นายณัฐวุฒิ อมรวิวัฒน์ เข้าดำรงตำแหน่ง
กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ กรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 14 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป

3. อนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้อง
กับการเปลี่ยนแปลงกรรมการข้างต้น ดังนี้

“นายศุภชัย เจียรนวนนท์ หรือ นายวิเชาวน์ รักพงษ์ไพโรจน์ หรือ นายณัฐวุฒิ อมรวิวัฒน์
ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายเพตเตอร์ บอว์เพอร์เบิร์ก หรือ นายอูเล่ บีโยร์น ซูลสตาดท์ และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ”

4. อนุมัติการขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อยที่มีใช้ธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียด
ตามที่ปรากฏในสิ่งที่ส่งมาด้วย 1

5. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (ฉบับแก้ไข) โดยมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในสิ่งที่ส่งมาด้วย 2

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางรังสิณี สุจริตสัญชัย)

เลขาธิการบริษัท

สารสนเทศการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เกี่ยวกับการขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อย
ที่มีใช้ธุรกิจหลักของ บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติให้ บริษัท เทเลคอมโฮลดิ้ง จำกัด (“TH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญในบริษัท ทู วอยซ์ จำกัด (“TVO”) ให้แก่ บริษัท อะมิตี โซลูชันส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“Amity”) ซึ่งรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ และ ชื่อคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

(ก) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2567 ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการตรวจสอบวิเคราะห์สถานะของ TVO (Due Diligence) โดย Amity

(ข) คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และ ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ซื้อ : Amity

ผู้ขาย : TH

ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน : - TVO เป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด
- Amity เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ Amity คือ นายกรวัฒน์ เจียรนวนนท์ เป็นบุตรชายของนายศุภชัย เจียรนวนนท์ ประธานกรรมการของบริษัทฯ

2. ลักษณะของรายการและมูลค่ารวมของรายการ

TH ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะทำการขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TVO ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่มีใช้ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้แก่ Amity ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ในราคารวมทั้งสิ้นจำนวน 11,000,001 บาท โดย Amity จะชำระเป็นเงินสดจำนวน 1 บาท ในวันเข้าทำสัญญาซื้อขายหรือ วันที่สัญญาซื้อขายเสร็จสิ้น (Closing date) ส่วนอีก 11,000,000 บาท จะชำระในรูปแบบการชำระคืนหนี้เงินกู้ให้แก่ TH โดยจะชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เดือนละ 1 ล้านบาท เท่ากันทุกเดือน พร้อมทั้งชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 5.079 ต่อปี

โดยที่ผู้ซื้อเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ การเข้าทำรายการดังกล่าวจึงเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ ภายหลังจากทำรายการดังกล่าวสำเร็จ จะส่งผลให้บริษัทย่อยดังกล่าว ล้มสถานะการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

3. ข้อมูลทั่วไปของสินทรัพย์ที่จะขาย

ประเภทหลักทรัพย์	หุ้นสามัญของ TVO
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ให้บริการเกี่ยวกับการรู้จำเสียงพูด และอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ และซอฟต์แวร์ที่เกี่ยวข้อง
จำนวนหุ้นที่ขาย	239,998 หุ้น
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	24,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 240,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	100 บาท
	<u>หน่วย (พันบาท)</u>
สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (ตามงบการเงินฉบับล่าสุด ณ 30 กันยายน 2566) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	<ul style="list-style-type: none"> - สินทรัพย์รวม 16,785 - หนี้สินรวม 24,239 - รายได้รวม 18,234 - กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (14,267) - ส่วนของผู้ถือหุ้น (7,455)

4. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และ ขนาดของรายการ

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนมีจำนวน 11,000,001 บาท โดยชำระเป็นเงินสดจำนวน 1 บาท ส่วนอีก 11,000,000 บาท จะชำระในรูปแบบการชำระคืนหนี้เงินกู้พร้อมทั้งดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.079 ต่อปี ซึ่งเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเป็นการเจรจาต่อรองระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Negotiation)

ขนาดของรายการ

ขนาดของรายการพิจารณาจากมูลค่าสูงสุดของสิ่งตอบแทน จำนวน 11,000,001 บาท เนื่องจากเป็นค่าที่สูงกว่าเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยขนาดรายการดังกล่าวเป็นจำนวนที่มากกว่า 1 ล้านบาท แต่ไม่ถึง 20 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นรายการขนาดกลาง จึงเข้าข่ายเป็นรายการที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ จัดทำรายงานเปิดเผยสารสนเทศการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการอื่นซึ่งได้ทำกับบุคคลเกี่ยวข้องเดียวกัน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา

ทั้งนี้ ขนาดของรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์คำนวณจากเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เท่ากับร้อยละ 0.00145 จึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่าย

เป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา

5. รายละเอียดเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและขอบเขตส่วนได้เสียในรายการ

ผู้ซื้อ (Amity) เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของ Amity คือ นายกรวัฒน์ เจียรนวนนท์ บุตรชายของนายศุภชัย เจียรนวนนท์ ประธานกรรมการของบริษัท

ผู้ซื้อ (Amity) มีขอบเขตส่วนได้เสียในการซื้อเงินลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมดของ TVO จากบริษัทย่อย ของบริษัทฯ ในราคารวมทั้งสิ้น จำนวน 11,000,001 บาท และดอกเบี้ยเป็นรายเดือน คำนวณจาก เงินต้น 11,000,000 บาท ในอัตราร้อยละ 5.079 ต่อปี

6. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

การขายเงินลงทุนใน TVO จะสำเร็จก็ต่อเมื่อ Amity ได้ดำเนินการตรวจสอบวิเคราะห์สถานะของ TVO (Due Diligence) เสร็จสิ้นและได้ผลเป็นที่ยอมรับได้

7. ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

การขายสินทรัพย์ในครั้งนี้มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการ จำหน่ายทรัพย์สินที่มีใช้ธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในราคาที่มีความสมเหตุสมผล

8. ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566 ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย ได้แก่ นางกมลวรรณ วิบุลากร และ นางปรารถนา มงคลกุล ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจากการทำรายการดังกล่าวเป็นการจำหน่ายทรัพย์สินที่มีใช้ทรัพย์สินหลัก ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในราคาที่มีความสมเหตุสมผล

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ ที่มีความเกี่ยวข้องกับ Amity ซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติและงดการเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทสำหรับวาระนี้ ได้แก่ นายศุภชัย เจียรนวนนท์

9. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจาก ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อ 8

- ไม่มี -

แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัท... ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ")
ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566 ได้มีมติดังต่อไปนี้

แต่งตั้ง/ต่อวาระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ

คือ (1)

(2)

(3)

โดยการแต่งตั้ง/ต่อวาระ ให้มีผล ณ วันที่

กำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

1... สอบทานบัญชีที่ตรวจสอบแล้ว และหารือกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่บริษัทฯ นำมาใช้

2... สอบทานและให้ความเชื่อมั่นแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับ

(1)... การปฏิบัติตามกฎหมาย (รวมถึงกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และกฎหมายอื่นๆ ที่บังคับใช้และเกี่ยวข้อง) และ นโยบายของบริษัทฯ

(2)... ความสมบูรณ์ของการจัดทำงบการเงิน และรายงานระหว่างกาลที่ถูกต้อง และเพียงพอ รวมถึงความสอดคล้องของข้อมูลในรายงานทางการเงินกับข้อมูลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่ได้มีการสื่อสารกับผู้ลงทุนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น ข้อมูลคำอธิบายและกาวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ รายงานประจำปี และ ข่าวสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชีหรือตรวจพบความผิดปกติในงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบต้องรีบดำเนินการสอบถามถึงสาเหตุและขอบเขตการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผู้สอบบัญชี และ ผู้มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบสูงสุดด้านบัญชีและการเงินของบริษัทฯ

(3)... ความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยทั้งในประเทศและต่างประเทศ และการควบคุมภายในด้านรายงานทางการเงิน (ICFR)

(3.1)... คณะกรรมการตรวจสอบจะร่วมกันวางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน โดยพิจารณาถึงประเภทและระดับความเสี่ยงของเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ หากเป็นเรื่องที่มีความเสี่ยงสูง คณะกรรมการตรวจสอบต้องเร่งดำเนินการเข้าไปตรวจสอบ พร้อมทั้งหามาตรการเพื่อขยับยั้งความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นโดยทันที

(3.2)... ในกรณีที่บริษัทฯ มีการดำเนินกิจการในต่างประเทศอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวม สามารถตรวจสอบสิ่งผิดปกติและ ป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากรายการหรือธุรกรรมของบริษัทฯ ในต่างประเทศเหล่านั้น คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน หรืออาจพิจารณาว่าจ้างหน่วยงานตรวจสอบภายในในต่างประเทศ (IA Outsourcer) เพื่อดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในที่สำคัญ และ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงอย่างสม่ำเสมอ

- (4)...กิจกรรมการตรวจสอบภายใน และความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน
- (5)...การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) การทำรายการได้มั่งหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีมูลค่าสำคัญ (MT) หรือธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สมเหตุสมผลเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องที่เกี่ยวกับ MT และ RPT มีดังนี้
- (5.1)...คณะกรรมการตรวจสอบต้องร่วมพิจารณา และ ให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการ MT และ RPT ที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบควรพิจารณาอย่างน้อยในประเด็น เช่น ก) ความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ ข) รายละเอียดและความมีตัวตนของคู่สัญญา ค) ผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะความเสี่ยงในด้านข้อกำหนด และ ง) ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน
- โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในกรณีที่บริษัทฯ มีการเข้าทำรายการ MT และ RPT บ่อยครั้ง การเข้าทำรายการในต่างประเทศ การเปลี่ยนธุรกิจหลัก และ การขยายธุรกิจใหม่อย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบควรพิจารณาเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจ แผนการลงทุน และสภาพคล่อง เป็นต้นว่ามีความเหมาะสมหรือไม่
- (5.2)...สำหรับรายการ MT และ RPT ซึ่งฝ่ายจัดการเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการจัดให้มีระบบหรือกระบวนการให้ฝ่ายจัดการรายงานการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว พร้อมทั้งวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการทำรายการให้ทราบอย่างต่อเนื่อง โดยในกรณีที่การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้นมีลักษณะเป็นการเข้าทำรายการหลายครั้งแต่มีเนื้อหาสาระที่แท้จริงแล้วเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือเป็นโครงการเดียวกัน คณะกรรมการตรวจสอบต้องพิจารณาเพิ่มเติมเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและลักษณะโครงการ รวมทั้งต้องพิจารณาว่าการเข้าทำธุรกรรมในลักษณะข้างต้นอาจส่งไปถึงเจตนาในการหลีกเลี่ยงกฎเกณฑ์การเข้าทำรายการ MT และ RPT หรือไม่
- (5.3)...ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติในการเข้าทำรายการ MT และ RPT จากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบยังคงมีหน้าที่ในการติดตามและสอบถามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการดังกล่าวกับฝ่ายจัดการ พร้อมทั้งต้องติดตามการเข้าลงทุน รวมถึงดูแลให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอและเหมาะสมด้วย อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้
- (ก)...ความคืบหน้าของการเข้าทำรายการ โดยต้องพิจารณาว่าความคืบหน้าเป็นไปตามแผนที่ได้มีการเปิดเผยไว้ต่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นหรือไม่
- (ข)...หากไม่สามารถดำเนินการให้เป็นไปตามแผนที่เปิดเผยไว้ได้ ต้องเปิดเผยปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ รวมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการไม่สามารถเข้าทำรายการได้ตามที่เปิดเผยไว้
- (ค)...หากมีการระดมทุนโดยการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ เพื่อนำไปลงทุนในการเข้าทำรายการ MT และ RPT ไม่ว่าจะเป็นการออกเสนอขายหุ้นหรือหุ้นกู้ ต้องมีการรายงานการใช้เงินระดมทุนดังกล่าว เพื่อให้ผู้ลงทุนทราบ

- (ง) ...กรณีที่มีการดำเนินการที่เกิดขึ้นจริงไม่เป็นไปตามแผนงานหรือประมาณการทางการเงินที่คาดการณ์ไว้ ซึ่งแตกต่างจากที่ได้เคยเปิดเผยไว้ต่อผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญ
- (5.4) ...คณะกรรมการตรวจสอบต้องติดตามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการ MIT และ RPT โดยพิจารณาร่วมกับข้อมูลต่าง ๆ เพื่อสอดคล้องความผิดปกติในภาพรวม เพื่อไม่ให้เกิดกรณีที่บริษัทฯ ใช้การเปิดเผยข้อมูลเป็นช่องทางในการสร้างราคาหุ้นของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของกลุ่มบุคคลใด บุคคลหนึ่ง ทั้งนี้ หากคณะกรรมการตรวจสอบพบข้อสงสัยว่า กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ อาจใช้วิธีการเผยแพร่ข่าวบิดเบือน ไม่ถูกต้อง หรือการทำธุรกรรม MIT และ RPT เพื่อหวังผลประโยชน์ ในการสร้างราคาหุ้น คณะกรรมการตรวจสอบอาจต้องดำเนินการใด ๆ เพื่อยับยั้งพฤติกรรมดังกล่าว ของบริษัทฯ โดยเร็ว พร้อมทั้งแจ้งข้อเท็จจริงให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบในทันที
- (6) ...การติดตามการใช้เงินระดมทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องดำเนินการ :
- (6.1) ...พิจารณารายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินระดมทุน และ ข้อมูลที่ได้รับจากฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการศึกษาถึงสภาพเศรษฐกิจและแนวโน้มการเติบโตของอุตสาหกรรมของกิจการที่บริษัทฯ จะใช้เงินระดมทุนเพื่อเข้าลงทุนให้ถึถ้วน
- (6.2) ...ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในหรือกลไกในการดูแลและติดตามการใช้เงินระดมทุน อย่างถูกต้องและเหมาะสม และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยหากมีการใช้เงิน ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันที ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบต้องรีบดำเนินการแก้ไขพร้อมทั้งกำหนด มาตรการเพื่อยับยั้งและป้องกันไม่ให้เป็นบริษัทฯ นำเงินที่ได้จากการระดมทุนไปใช้อย่างไม่เหมาะสมและ ผิดวัตถุประสงค์ซึ่งอาจสร้างความเสียหายต่อบริษัทฯ และ ผู้ถือหุ้นได้
- 3...สร้างความมั่นใจในประสิทธิผลของกระบวนการตรวจสอบภายนอก พิจารณาและเสนอแนะเกี่ยวกับการแต่งตั้ง การแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่ และการถอดถอน บุคคลที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้บริการ ตรวจสอบและบริการอื่นๆ ที่นอกเหนือจากการตรวจสอบ และ เสนอคำตอบแทนและเงื่อนไขการว่าจ้างผู้สอบบัญชี ตลอดจนการเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 4...อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน และ อนุมัติกฎบัตร ของหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายในรวมถึงการแก้ไขเพิ่มเติม โดยให้หน่วยงานตรวจสอบภายในและ สอบสวนภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5...เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 6...รักษาความสัมพันธ์ในการทำงานโดยตรงและใกล้ชิด (รวมถึงการรายงานและการมีปฏิสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ) กับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและสอบสวนภายใน เพื่อสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลให้สำเร็จลุล่วง
- 7...จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าว จะลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (1) ...ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน และ เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- (2) ...ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

- (3)...ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (4)...ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
- (5)...ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (6)...ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (7)...จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (8)...ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย และ
- (9)...ข้อมูลอื่นใดตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่เห็นว่า ควรแจ้งให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- 8... เพื่อกำกับดูแลและติดตามผลการตรวจสอบ, การแก้ไขการตรวจสอบที่สำคัญ, และการตรวจสอบที่ไม่พึงประสงค์ที่สำคัญ
- 9... หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับรายงานของผู้สอบบัญชี ที่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยของกรรมการ, ผู้จัดการ หรือบุคคลที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ, ในระหว่างการสอบบัญชี, คณะกรรมการตรวจสอบต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบทันทีและสอบสวนโดยไม่ชักช้า, โดยดำเนินการดังต่อไปนี้
- (1)... คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความมีนัยสำคัญและความเสี่ยงของเรื่องต่อบริษัทฯ, และ ผู้ลงทุน หากกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่าพฤติกรรมอันควรสงสัยข้างต้น อาจกระทบกับสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญหรือมีประเด็นที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบโดยทันที, คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเร่งดำเนินการให้บริษัทฯ, เปิดเผยข้อมูลในเบื้องต้นให้ผู้ลงทุนทราบโดยเร็ว
- (2)... ในกรณีที่พบว่ากรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ, อาจมีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติกรรมข้างต้น, คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการใด ๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า, กระบวนการตรวจสอบนั้นมีความเป็นอิสระและไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกลุ่มผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับพฤติกรรมอันควรสงสัย
- (3)... คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณากำหนดมาตรการหรือแนวทางในการยับยั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อทั้งตัวบริษัทฯ, และผู้ถือหุ้นโดยรวม
- (4)... คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณากำหนดมาตรการในการยกระดับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติกรรมอันควรสงสัยเพื่อไม่ให้เกิดพฤติกรรมข้างต้นขึ้นอีกในอนาคต
- (5)... คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานพฤติกรรมอันควรสงสัยในเบื้องต้นต่อสำนักงาน, ก.ล.ต., ทราบโดยทันที เมื่อได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี, นอกจากนี้, ในช่วงที่อยู่ระหว่างการตรวจสอบ, คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานความคืบหน้าให้สำนักงาน, ก.ล.ต., และ ผู้สอบบัญชี, ทราบเป็นระยะ
- (6)... ภายใน 30 วัน, นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี, ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบต่อสำนักงาน, ก.ล.ต., และ ผู้สอบบัญชี, โดยในรายงานการตรวจสอบจะมีเนื้อหาสะท้อนการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ, ตามข้อ (1) - (4) ข้างต้น
- (7)... ภายหลังจากจัดทำรายงานการตรวจสอบ, ตามข้อ (6) ข้างต้นแล้ว, คณะกรรมการตรวจสอบควรรายงานความคืบหน้าของการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและป้องปรามเพื่อยับยั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย และ, การยกระดับระบบควบคุมภายในให้สำนักงาน, ก.ล.ต., ทราบเป็นระยะจนกว่าจะมีการดำเนินการแล้วเสร็จ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย, โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยการกำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่ 14 ธันวาคม 2566

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วย:

- | | | | |
|----------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------|
| 1. ประธานกรรมการตรวจสอบ | นายภลินทร์ สารสิน | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ | 2 ปี 3 เดือน |
| 2. กรรมการตรวจสอบ | นางกมลวรรณ วิบุลภกร | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ | 2 ปี 3 เดือน |
| 3. กรรมการตรวจสอบ | นางปรวราภนา มงคลกุล | วาระการดำรงตำแหน่งคงเหลือ | 2 ปี 3 เดือน |
| เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | นางรังสิณี สุจริตต์ญชัย | | |

พร้อมนี้ได้แนบหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบจำนวน.....ท่านมาด้วย โดยกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯมีขอบเขต หน้าที่ และ ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- รายละเอียดตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ที่เปลี่ยนแปลงใหม่ ดังกล่าวข้างต้น -

บริษัทขอรับรองต่อตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

1. กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบข้างต้นเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ลงชื่อ ประธานคณะผู้บริหาร
(นายมนัสส์ มานะวุฒิเวช)