



## นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญต่อการดำเนินกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) จึงได้มีการจัดทำนโยบายการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและผู้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในอนาคตระยะยาว และเพื่อให้การบริการจัดการของบริษัทมีประสิทธิภาพ โปร่งใสและเป็นไปตามมาตรฐานของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจึงประกาศนโยบายการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการของบริษัทไว้ดังต่อไปนี้

### 1. หลักการและเหตุผล

เนื่องจากการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าสูงอย่างมีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในภาพรวม ซึ่งรายการดังกล่าวบริษัทสามารถกระทำได้โดยกรรมการและผู้บริหารซึ่งมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและตามหลักแห่งความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรอบคอบ (Fiduciary duty) เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ขณะที่ผู้ลงทุนควรได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอในการตัดสินใจลงทุน และผู้ถือหุ้นควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจทางธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ การอนุมัติการเข้าทำรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ถูกต้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่าย เป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จึงได้กำหนดนโยบายการทำรายการที่มีนัยสำคัญฯ ดังกล่าวขึ้นเพื่อถือปฏิบัติ

### 2. วัตถุประสงค์

- 2.1 เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการของบริษัทให้มีความโปร่งใส และป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์
- 2.2 เพื่อกำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการอนุมัติการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- 2.3 เพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

### 3. นิยาม

“สินทรัพย์หรือทรัพย์สิน” หมายถึง สิ่งที่มีตัวตนหรือไม่ตัวตน ซึ่งบุคคลหรือกิจการเป็นเจ้าของและมีมูลค่าสามารถจำหน่ายจ่ายโอนได้

- สิ่งที่มีตัวตน เช่น ที่ดิน อาคาร เครื่องจักร เงินลงทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น เป็นต้น
- สิ่งที่ไม่มีความตัวตน เช่น สิทธิการเช่าที่ดินหรืออาคาร สิทธิในสัมปทาน ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจ การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัท ไม่ว่าสิทธิประโยชน์นั้นจะเกี่ยวเนื่องกับทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย เป็นต้น
- ยกเว้นสินทรัพย์ ประเภทต่อไปนี้
  1. ทรัพย์สินหมุนเวียนที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ เช่น วัตถุดิบ ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ เงินสด เงินฝาก เป็นต้น
  2. การลงทุนเพื่อสภาพคล่อง เช่น เงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ เป็นต้น

**“รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”** หมายถึง การทำรายการขนาดใหญ่ที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การตกลงใจ/การเข้าทำสัญญาเพื่อให้ได้สินทรัพย์มาหรือขายสินทรัพย์ออกไป รวมถึงการได้มาหรือสละสิทธิในการได้สินทรัพย์มาหรือขายสินทรัพย์ออกไป การรับโอนหรือโอนออกไปซึ่งสิทธิในการครอบครองสินทรัพย์ในระยะยาว การลงทุนหรือยกเลิกการลงทุน

**“การตกลงเข้าทำรายการ”** หมายถึง การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญา ทำความตกลงหรือทำความเข้าใจใดๆ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือมีการได้มาหรือโอนไปซึ่งสิทธิในการครอบครองสินทรัพย์ในระยะยาว หรือการลงทุนหรือยกเลิกการลงทุน

**“บริษัท”** หมายถึง บริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

**“บริษัทย่อย”** หมายถึง แนวปฏิบัติในการเข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

**“แนวปฏิบัติ”** หมายถึง แนวปฏิบัติในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือมาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

#### 4. หลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

- 4.1 การทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.)
- 4.2 เมื่อบริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการ ซึ่งเมื่อพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติแล้วปรากฏว่าเป็นการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้บริษัทดำเนินการตามระดับความสำคัญของรายการที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติ

#### 5. นโยบายการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจะเข้าควบคุมให้เพื่อให้บริษัทปฏิบัติตาม มาตรา 89/29 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ซึ่งให้รวมถึงฉบับที่มีการแก้ไขด้วย โดยมาตราดังกล่าวกำหนดให้การดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ หากกรณีที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1. การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท
2. การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัท
3. การเข้าทำ แก้อภัย หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับให้เช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการ หรือสินทรัพย์ทั้งหมด หรือบางส่วน
4. การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าบริหารจัดการธุรกิจทั้งหมดหรือบางส่วน การรวมกิจการกับบุคคลอื่น ซึ่งจะมีผลกระทบต่อโครงสร้างการบริหารจัดการบริษัท
5. การซื้อขายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทมีนโยบายในการซื้อขายสินทรัพย์ดังกล่าวโดยผู้ขายต้องมีความเป็นเจ้าของและได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้นอย่างน้อย 3 ปี ขึ้นไปเพื่อเป็นการปกป้องผลประโยชน์ในการรับรู้ข้อมูลเพื่อเก็งกำไร
6. การดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

## 6. บทบาทของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ฝ่ายงานที่มีการตกลงเข้าทำรายการ มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติดังนี้

- 6.1 พิจารณาว่าการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าวเป็น “การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” หรือไม่
  - (1) หากพิจารณาแล้วพบว่ารายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็น “การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์” ให้คำนวณขนาดรายการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
  - (2) ดำเนินการตามขนาดรายการที่มีการคำนวณได้ตามที่กำหนด โดยประสานงานกับเลขาคณะกรรมการบริษัท/เลขานุการบริษัท /ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง ในการนำเสนอรายการต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท การเปิดเผยสารสนเทศต่อ ตลท. การส่งหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้น และการขออนุมัติผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- 6.2 ฝ่ายกำกับการปฏิบัติงานมีหน้าที่กำกับดูแลและให้คำปรึกษาแก่ฝ่ายงานต่าง ๆ ในการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ และแนวปฏิบัติที่กำหนด
- 6.3 เลขานุการคณะกรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท / ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่ประสานงานกับฝ่ายงานที่มีการตกลงเข้าทำรายการ เพื่อนำเสนอรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท การเปิดเผยสารสนเทศต่อ ตลท. การส่งหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้นและการขออนุมัติผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในแนวปฏิบัติ

## 7. การเปิดเผยข้อมูล

- บริษัทจะต้องแจ้งมติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทันทีที่บริษัทตกลงเข้าทำรายการ คือ ภายในวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติหรืออย่างช้าก่อนเวลาซื้อหรือขายหลักทรัพย์รอบแรก ของวันทำการถัดไปผ่านระบบ SETLink
- ข้อมูลสำคัญในมติคณะกรรมการดังกล่าวมีดังนี้
  - 1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ
  - 2) คู่สัญญาที่ทำรายการ พร้อมระบุความสัมพันธ์กับบริษัท
  - 3) ประเภทและลักษณะรายการ
  - 4) รายละเอียดของสินทรัพย์
  - 5) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน วิธีการชำระราคาและเงื่อนไขสำคัญอื่นๆ ตามที่ตกลงกัน
  - 6) มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มาหรือจำหน่ายไป
  - 7) เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน
  - 8) ให้แสดงกำไรสุทธิโดยไม่รวมรายการพิเศษที่เป็นส่วนของสินทรัพย์ที่เข้าซื้อหรือจำหน่ายไปสำหรับ 2 ปี ก่อนเข้าทำรายการในกรณีที่เป็น
  - 9) ผลประโยชน์ที่บริษัทจดทะเบียนจะได้รับ
  - 10) ระบุแหล่งเงินทุนที่ใช้การเข้าซื้อสินทรัพย์ กรณีเป็นการกู้ยืมจากสถาบันการเงินให้ระบุเงื่อนไขที่มีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย
  - 11) ระบุแผนการใช้เงินที่ได้จากการขายสินทรัพย์
  - 12) กรณีที่ออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าซื้อ ให้ระบุประเภทหลักทรัพย์ จำนวนและราคาหลักทรัพย์ที่ออก
  - 13) เงื่อนไขที่จำเป็นอื่นที่ต้องดำเนินการก่อนเพื่อให้ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์นั้น เช่น การต้องได้รับความเห็นชอบจากตลาดหลักทรัพย์ หรือธนาคารแห่งประเทศไทย เป็นต้น

- 14) กรณีบริษัทจดทะเบียนไปลงทุนในบริษัทที่มีบุคคลเกี่ยวข้องเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ และธุรกิจนั้นเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน ให้อธิบายเหตุผล ความจำเป็นและระบุมাত্রการในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต
- 15) ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ (ว่ามีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทหรือไม่อย่างไร และมีความเสี่ยงหรือมีข้อสังเกตอื่นใด หรือไม่) ในกรณีการเข้าทำรายการต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการต้องให้ความเห็นโดยระบุให้ชัดเจนว่าผู้ถือหุ้นควรอนุมัติหรือไม่ เพราะเหตุใด
- 16) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการตามข้อ 15 รวมถึงกรณีที่กรรมการดังกล่าวงดออกเสียง

### การทบทวนนโยบาย

นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ฉบับนี้ มีการทบทวนและปรับปรุงเป็นประจำทุกปี (อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง) หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายฉบับนี้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติของบริษัท รวมทั้ง เป็นไปตามข้อบังคับและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง การปรับปรุงนโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ฉบับนี้ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีการสื่อสารนโยบายที่ได้รับการปรับปรุงดังกล่าวให้ทราบโดยทั่วกัน

### บทลงโทษ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้จะถูกลงโทษทางวินัยตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัท และอาจมีความผิด ตามกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นไป

พลตำรวจโท – สมคิด บุญถนอม --  
( สมคิด บุญถนอม )  
ประธานคณะกรรมการบริษัท