

นโยบายการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

1. หลักการและเหตุผล

ด้วยบริษัท แมสเทค ลิงค์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จะดำเนินการแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เพื่อออกและเสนอขายหุ้นต่อประชาชนครั้งแรก (Initial Public Offering) และนำหุ้นของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017) รวมทั้งกฎเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และ/หรือคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด บริษัทจึงกำหนดนโยบายการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง

2. คำอธิบายคำศัพท์ (อ้างอิงตามประกาศ สจ. 38/2561)

“หลักทรัพย์” หมายถึง หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท

“ทรัพย์สินแปลงสภาพ” หมายถึง หลักทรัพย์ที่มีข้อกำหนดและเงื่อนไขในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้

- (1) ให้แปลงสภาพการชำระหนี้เป็นการส่งมอบหุ้นที่ออกโดยบริษัทได้
- (2) ให้สิทธิผู้ถือหลักทรัพย์ที่จะซื้อหุ้นที่ออกโดยบริษัท
- (3) ให้สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนโดยอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหุ้นที่ออกโดยบริษัท

“สัญญาซื้อขายล่วงหน้า” หมายถึง สัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้

- (1) มีข้อกำหนดให้คู่สัญญาได้รับผลตอบแทนอ้างอิงกับราคาหรือผลตอบแทนของหุ้นที่ออกโดยบริษัท
- (2) เป็นสัญญาที่จัดให้มีการซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ได้รับใบอนุญาตตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

“ผู้บริหาร” หมายถึง ผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา และผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่งนิยามผู้บริหารให้รวมถึงผู้บริหารชั่วคราว ผู้บริหารแผน และผู้บริหารแผนชั่วคราว หากเป็นนิติบุคคลให้หมายถึงกรรมการและผู้บริหารนิติบุคคลนั้น โดยอนุโลมเช่นกัน

“บุคคลที่มีความสัมพันธ์” หมายถึง บุคคลดังต่อไปนี้

- (1) คู่สมรสหรือผู้ที่กินอยู่ด้วยกันฉันสามีภรรยา
- (2) บุตรไม่บรรลุนิติภาวะ

(3) นิติบุคคลซึ่งตนเอง บุคคลตาม (1) และบุคคลตาม (2) ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด และการถือหุ้นดังกล่าวเป็นส่วนที่มากที่สุดที่สุดในนิติบุคคลนั้น

3. นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์

กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ที่ต้องจัดทำรายงาน¹การเปลี่ยนแปลงการถือครองของ 1) หุ้นที่ออกโดยบริษัท 2) หลักทรัพย์แปรสภาพที่มีปัจจัยอ้างอิงเป็นหุ้นของบริษัท และ 3) สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีปัจจัยอ้างอิงเป็นหุ้นบริษัท ของตนและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับตนเอง ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามกำหนดเวลา ดังนี้

1. กรณีกรรมการและผู้บริหารที่มีรายชื่อในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารแล้ว จะต้องทำการรายงานภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน และรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
2. กรณีกรรมการและผู้บริหารยังไม่มีรายชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหาร จะต้องทำการรายงานภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน และรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และบริษัทได้แจ้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารตามวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาแล้ว
3. กรณียกเว้นที่ไม่ต้องรายงานให้เป็นไปตามที่กำหนดใน หมวด 2 กรณียกเว้นไม่ต้องรายงาน² อ้างอิงตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้ส่งสำเนาให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยกรรมการและผู้บริหารจะจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียต่อบริษัท เพื่อให้บริษัท มีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ภายในบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วัน นับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานเช่นว่านั้น

กรณีฝ่าฝืน และบทลงโทษ : หากมีการกระทำที่ฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น กรรมการและผู้บริหารอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยถือว่าเป็นความผิดเฉพาะตน และบริษัทจะดำเนินการทางวินัยเพื่อพิจารณาลงโทษตามสมควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา ตักเตือนด้วยหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย หรือดำเนินการตามกฎหมาย

นอกจากนี้ อ้างอิงตามเงื่อนไขสินเชื่อที่บริษัทมีกับสถาบันการเงินในปัจจุบัน และที่อาจจะเพิ่มเติมในอนาคต ที่เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น
สถาบันการเงินที่มีเงื่อนไขในปัจจุบัน

¹ กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตาม "แบบ 59"

² กรณียกเว้นไม่ต้องรายงาน (1) การได้หลักทรัพย์ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละคนถืออยู่ (2) การได้หลักทรัพย์จากการจ่ายหุ้นปันผลของบริษัท (3) การใช้สิทธิตามหลักทรัพย์แปรสภาพ (4) การได้หลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามาโดยมรดก และ (5) - (8) ตามหมวด 2 ข้อ 6 ของประกาศ สจ.38/2561

ธนาคารกสิกรไทย (KBANK)

>>> “ไม่ดำเนินการเปลี่ยนแปลงการจัดการในกิจการ ซึ่งส่งผลกระทบต่อความเป็นเจ้าของในกิจการ และทำให้อำนาจการควบคุมกิจการเปลี่ยนไป เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากธนาคาร”

>>> “เหตุผิติดนัดชำระหนี้ รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ใดๆที่ทำให้ธนาคารเชื่อได้ว่าเกิดการเปลี่ยนแปลง อย่างมีนัยสำคัญในทางที่ไม่เป็นคุณกับการประกอบกิจการ สินทรัพย์ หนี้สิน หรือสถานะ (ทางการเงิน หรืออื่นๆ) ของบริษัท ทั้งนี้ รวมตลอดแต่ไม่จำกัดเพียงการเลิกกิจการ เลิกบริษัท การชำระบัญชี หรือการ เปลี่ยนแปลงประเภทธุรกิจ หรือสัดส่วนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือเปลี่ยนแปลงกรรมการ หรือคณะ ผู้บริหารของบริษัท”

เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผิดเงื่อนไขสินเชื่อที่สถาบันการเงินกำหนด จึงขอความร่วมมือผู้ถือหุ้น 3 ท่าน ได้แก่ 1.คุณดุขฎิ มีชัย 2.คุณกำธร คุณานพรัตน์ 3.ดร.ร่มโพธิ์ สุวรรณิก คนใดคนหนึ่งหรือหลายคนรวมกัน หากมีความประสงค์จะจำหน่าย หรือโอนซึ่งหลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทแล้วแต่หรือข้าม 5% ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว หรืออาจส่งผลกระทบต่อความเป็นเจ้าของในกิจการ และทำให้อำนาจ ควบคุมกิจการเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจเข้าเงื่อนไขสินเชื่อที่มีกับสถาบันการเงินที่จะต้องดำเนินการใดๆก่อนทำธุรกรรม โดยให้บุคคลที่ประสงค์จะทำการแจ้งเลขานุการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนทำธุรกรรมอย่างน้อย 1 เดือน เพื่อ ประสานงานแจ้งไปยังประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน (CFO) หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจาก CFO ในฐานะผู้บริหาร สัญญาที่เกี่ยวกับสินเชื่อที่มีกับทุกสถาบันการเงินโดยตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบ ดำเนินการใดๆ รวมถึง พิจารณาว่าเข้าเงื่อนไขสินเชื่อที่มีกับสถาบันการเงินที่จะต้องดำเนินการก่อนทำธุรกรรมหรือไม่