

นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
(Subsidiaries and Affiliates Governance and Management Policy)

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการกำหนดกรอบและกลไกการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทเข้าลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ให้มีความเหมาะสมกับลักษณะและขนาดของกิจการแต่ละแห่ง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2569 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2569 จึงได้พิจารณาและอนุมัติการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อย

นโยบายฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง และกรอบการดำเนินงานในการกำกับดูแล บริหารจัดการ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ตลอดจนเพื่อคุ้มครองและรักษาผลประโยชน์จากการลงทุนของบริษัท เพิ่มความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนส่งเสริมการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และการเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท

หนึ่งในนโยบายนี้

“บริษัท” หรือ “บริษัทฯ” หมายถึง บริษัท ไวส์ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

“บริษัทย่อย” หมายถึง บริษัทย่อย ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับประมวล) หรือที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

ทั้งนี้ ให้หมายรวมถึงบริษัทย่อยทุกแห่งที่บริษัทถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด หรือมีอำนาจควบคุมการบริหารจัดการตามกฎหมาย ข้อบังคับ หรือข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง

“บริษัทร่วม” หมายถึง บริษัทร่วม ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับประมวล) หรือที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม

นโยบายฉบับนี้ครอบคลุมบริษัทย่อยทั้งในประเทศและต่างประเทศที่บริษัทมีอำนาจควบคุมไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

1. การเสนอชื่อและแต่งตั้งบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

1.1 การเสนอชื่อและแต่งตั้งบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการ เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลการลงทุนของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะดำเนินงานสอดคล้องกับนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

ดังนั้น บริษัทควรเสนอชื่อและแต่งตั้งบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในกิจการดังกล่าว เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า

โครงสร้างคณะกรรมการนั้น แม้จะมีบุคคลที่บริษัทเสนอชื่อและแต่งตั้งในสัดส่วนที่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้น จะไม่กระทบต่ออำนาจของบริษัทในการกำหนดนโยบายหรือการตัดสินใจในเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน หรือการกำกับดูแลกิจการ และมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม

- 1.2 คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) เป็นผู้พิจารณาการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือถอดถอนบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัท เพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท ย่อยหรือบริษัทร่วม และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งถัดไป

- 1.3 บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- (ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมาย ข้อบังคับ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตำแหน่ง
- (ค) มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และสามารถให้ข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางและการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
- (ง) มีความซื่อสัตย์สุจริต และสามารถใช้อำนาจในการตัดสินใจอย่างสมเหตุสมผลตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

ในการพิจารณาเสนอชื่อและแต่งตั้งบุคคลใด นอกจากการพิจารณาคุณสมบัติดังกล่าวแล้ว ให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่ละแห่งด้วย อาทิเช่น

- (ก) การเป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่อยู่ภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดพิเศษ หรือมีความซับซ้อนและความเสี่ยงสูง เช่น การเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
 - (ข) สัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิของผู้ร่วมทุนตามสัญญาร่วมทุน
 - (ค) ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจัดตั้งขึ้นหรือประกอบธุรกิจ
- 1.4 บุคคลที่บริษัทเสนอชื่อและแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในฐานะตัวแทนของบริษัท จะเป็นพนักงานหรือผู้บริหารของบริษัทหรือบริษัทในกลุ่มหรือบุคคลอื่นๆ ก็ได้ โดยคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) สามารถพิจารณาได้ตามความเหมาะสม โดยจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารได้เสนอชื่อและแต่งตั้งบุคคลซึ่งเป็นพนักงานหรือผู้บริหารของบริษัทหรือบริษัทในกลุ่มให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม พันสภาพการเป็นพนักงานหรือผู้บริหารของบริษัทหรือบริษัทในกลุ่ม (ไม่ว่าด้วยเหตุใด) ให้คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) พิจารณาความเหมาะสมในการให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต่อไป หรืออาจเสนอชื่อและแต่งตั้งบุคคลอื่นเข้าดำรงตำแหน่งแทนบุคคลดังกล่าวก็ได้

- 1.5 บุคคลที่บริษัทเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้
- (ก) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
 - (ข) สนับสนุนและให้แนวทางในการกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงส่งเสริมนวัตกรรมและการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน
 - (ค) รายงานผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และข้อมูลสำคัญของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้บริษัทรับทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
 - (ง) กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจและบริหารจัดการการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้เกิดประสิทธิภาพและผลตอบแทนที่เหมาะสม

- 1.6 เว้นแต่นโยบายฉบับนี้ มติคณะกรรมการบริษัท ข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือสัญญาร่วมทุนที่เกี่ยวข้องจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น บุคคลที่บริษัทเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีอำนาจใช้ดุลยพินิจในการออกเสียงหรือพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมได้ตามที่เห็นสมควร โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเป็นสำคัญ

สำหรับเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อโครงสร้างการถือหุ้น การลงทุน การจัดหาเงินทุน การเข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือเรื่องอื่นใดที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน หรือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้บุคคลที่บริษัทเสนอชื่อและแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด หรือมติของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้อง

2. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ /อนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในกรณีดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)

- 2.1 กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

- (1) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม และการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้ง การลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลง (แล้วแต่กรณี) นั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผน

ธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

- (2) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
- (3) คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) เมื่อได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายการตั้งแต่ข้อ (4) ถึงข้อ (7) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการดังกล่าวจะมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ดังนั้น จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณรายการที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งรวมถึงรายการดังต่อไปนี้

- (4) บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
 - (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทฯ
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทฯ มาเป็นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
 - (ง) การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกับบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทฯ
- (5) การกู้ยืม การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือระหว่างบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในกลุ่มของบริษัทฯ
- (6) การเลิกกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

- (7) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

2.2 ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเข้าทำรายการดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

- (1) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทฯ ในการเสนอซื้อหรือแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม การออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

สำหรับรายการตั้งแต่ข้อ (2) ถึงข้อ (5) เฉพาะกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- (2) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย
- (3) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และหรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และหรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอันมีผลให้บริษัทไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น
- (4) การเลิกกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
- (5) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ

3. การเปิดเผยข้อมูล

3.1 บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และหรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด อนึ่งในการพิจารณาเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย

หรือบริษัทร่วม ให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

- 3.2 กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ ในกรณีที่มีการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมทราบ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้ผ่านคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ ทราบภายในระยะเวลา 3 วันทำการนับแต่วันที่ทราบเหตุ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมและบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และหรือทางอ้อมนั้นด้วย

เนื่องการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัท หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกับกรรมการ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น
- (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทกระทำและเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

- 3.3 บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัทฯ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือประจำไตรมาสตามที่บริษัทฯ กำหนด และเข้าชี้แจง และหรือ นำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทฯ ร้องขอ เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดำเนินการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมโดยไม่มีกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัทฯ

- 3.4 บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องเข้าชี้แจง และหรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ ตรวจพบเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

- 3.5 บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องเข้าชี้แจง และหรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ

3.6 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดูแลรับผิดชอบให้มีระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัท ข้อบังคับกฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และมีช่องทางให้กรรมการของบริษัทสามารถติดตามให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหรือรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัท โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการของบริษัท สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัท มีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้

3.7 บริษัทมีสิทธิให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท เข้าตรวจสอบข้อมูล เอกสาร ระบบงาน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามความเหมาะสม โดยบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องให้ความร่วมมือและอำนวยความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูล เอกสาร และบุคลากรที่เกี่ยวข้องอย่างเต็มที่ เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากกระทำการหน้าที่หรือในทางอ้อมใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรง และหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

5. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม และ/หรือคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหรือประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น มาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการ

ที่ดินมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติไว้แล้ว

6. การปฏิบัติตามกฎหมายและธรรมาภิบาล

บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งของทางราชการ และมาตรฐานทางบัญชีและการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในประเทศที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมประกอบธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงกฎหมายและข้อกำหนดระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องในกรณีที่ธุรกรรมหรือการดำเนินงานมีลักษณะข้ามพรมแดน เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านกฎหมาย การเงิน และชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท บริษัทฯ ส่งเสริมให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Corporate Governance) โดยคำนึงถึงความโปร่งใส ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม การเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดความน่าเชื่อถือทั้งในระดับองค์กรและต่อสาธารณชน นอกจากนี้ บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมควรนำหลักจริยธรรมทางธุรกิจและแนวปฏิบัติที่ดี ซึ่งบริษัทฯ กำหนดไว้มาใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการ เช่น การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การคุ้มครองสิทธิมนุษยชน การใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม และการดูแลสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

ทั้งนี้ บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องจัดให้มีระบบติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติตามกฎหมายและธรรมาภิบาลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลต่อบริษัทฯ ตามที่กำหนด พร้อมทั้งให้ความร่วมมือกับหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือบุคคลภายนอกที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ อย่างเต็มที่

7. ความรับผิดชอบ

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเป็นไปตามแนวทางและมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ หน่วยงานกำกับดูแลกิจการภายในของบริษัทฯ (เช่น สายงานกำกับดูแลกิจการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง) มีหน้าที่ในการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางปรับปรุงเมื่อพบประเด็นที่อาจกระทบต่อความโปร่งใส ความเสี่ยง หรือประสิทธิภาพของการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

ในขณะเดียวกัน ผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการนำแนวทางของนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม โดยต้องดำเนินงานภายใต้หลักธรรมาภิบาล มีความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงาน และต้องประสานงานกับบริษัทฯ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถรายงานความคืบหน้าปัญหาอุปสรรค หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งนี้ นอกจากนี้ ผู้บริหารบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องส่งเสริมให้บุคลากรในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามนโยบายนี้ และปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรที่สอดคล้องกับค่านิยมและแนวทางของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ อาจกำหนดให้มีการจัดประชุม ติดตามผล หรือประเมินการปฏิบัติตามนโยบายนี้เป็นระยะ โดยบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องให้ความร่วมมือในการจัดเตรียมข้อมูล เอกสาร หรือการเข้าถึงระบบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การกำกับดูแลเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพสูงสุด

8. การทบทวนและปรับปรุงนโยบาย

นโยบายฉบับนี้จะได้รับการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีความจำเป็น เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และการเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเสนอให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

นโยบายฉบับนี้ได้รับการทบทวนและอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2569 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2569 และให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 24 มิถุนายน 2569 เป็นต้นไป



(ศาสตราจารย์ ดร. รุธีร์ พนมยงค์)

ประธานกรรมการ