

นโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก

บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 200 (4/2565) เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักเป็นครั้งแรก และซึ่งต่อมาได้มีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2566 แก้ไขเพิ่มเติมและรับรองให้มีการใช้นโยบายต่อเนื่องเมื่อมีการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดแล้ว

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องการจัดให้มีกรอบและกลไกการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานในบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง เห็นสมควรอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท

นโยบายฉบับนี้ใช้บังคับตามสิทธิและสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว และเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย กฎระเบียบใด ๆ ของกฎหมายต่างประเทศที่มีผลใช้บังคับกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว และเท่าที่จะไม่ทำให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศของบริษัทอาจจะเสียสิทธิประโยชน์ใด ๆ ที่พึงได้รับตามกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก แบ่งเป็น 2 ส่วน มีรายละเอียดดังนี้

ส่วนที่ 1: การกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักเฉพาะที่เป็น (ก) บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง (ข) บริษัทย่อยที่ไม่ได้อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง และ (ค) บริษัทย่อยที่อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางแต่ขนาดมีนัยสำคัญ และบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก

1. คำนิยาม

- 1.1 “บริษัทย่อย” หมายถึง บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักเฉพาะที่เป็น (ก) บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง (ข) บริษัทย่อยที่ไม่ได้อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง และ (ค) บริษัทย่อยที่อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางแต่ขนาดมีนัยสำคัญ (ถ้ามี) ตามคำนิยามและลักษณะที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

- 1.2 “บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง” หมายถึง บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักที่บริษัทมีกลไกการกำกับดูแลที่มีผลให้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางดังกล่าวสามารถควบคุมการบริหารงานและจัดการเรื่องสำคัญของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักภายในกลุ่มอย่างเพียงพอและเหมาะสมตามค่านิยมและลักษณะที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
- 1.3 “บริษัทย่อยที่ไม่ได้อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง” หมายถึง บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักซึ่งไม่อยู่ในกลุ่มของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง และไม่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง
- 1.4 “บริษัทย่อยที่อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางแต่ขนาดมีนัยสำคัญ” หมายถึง บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักซึ่งอยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง แต่ขนาดของบริษัทดังกล่าวมีนัยสำคัญต่อบริษัท
- 1.5 “บริษัทร่วม” หมายถึง บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก ตามค่านิยมที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

2. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- 2.1 การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทควรแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่จะเป็นกรณีที่มีข้อจำกัดหรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือกรณีที่มีข้อจำกัดหรือเพื่อให้เป็นไปตามข้อตกลงในการเข้าร่วมกิจการหรือสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เฉพาะในกรณีที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีความจำเป็นในทางธุรกิจที่จะต้องมีส่วนร่วมทุนที่เกี่ยวข้อง ซึ่งความจำเป็นในทางธุรกิจดังกล่าว ได้แก่ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางในการประกอบธุรกิจ ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี เครือข่ายลูกค้าหรือผู้จัดจำหน่าย ความสามารถในการจัดหาทรัพยากรและวัตถุดิบในการผลิตหรือการขายเพื่อการดำเนินธุรกิจ คุณสมบัติหรือความสามารถในการขอหรือได้รับใบอนุญาตหรือสิทธิบัตรในการประกอบธุรกิจ ทรัพยากรบุคคลที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หรือความรู้ความเข้าใจในการประกอบธุรกิจในท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ อำนาจในการบริหารจัดการของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว ยังคงเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น

การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลใดเป็นกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวรรคแรกจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หรืออยู่ในบัญชีรายชื่อซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทมีมติเห็นชอบให้ส่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อยได้

ในการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลใดเป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม คณะกรรมการของบริษัทจะดำเนินการด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมเป็นสำคัญ

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดรายชื่อบุคคลที่อาจได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจากรายชื่อบุคคลที่อาจได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการที่ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว ตามกรอบนโยบายการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- (ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
- (ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจเหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ
- (ค) มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น
- (ง) มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลใดนั้น นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว ให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละแห่ง โดยให้พิจารณาเป็นรายบุคคลและดำเนินการตามอำนาจดำเนินการ เช่น
 - (1) การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือมีความเสี่ยงสูง เช่น การเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
 - (2) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงข้อกำหนดตามสัญญาร่วมทุนหรือสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น
 - (3) ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมประกอบกิจการหรือจัดตั้งขึ้น

2.3 กรรมการที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- (ก) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และนโยบายอื่นของบริษัท หรือที่สอดคล้องกับของบริษัท รวมทั้งดูแลรับผิดชอบต่อให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ

- (ข) ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัท ย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมนวัตกรรม และการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม
- (ค) รายงานผลการดำเนินงานและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ บริษัทรับทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ตามที่กำหนดในนโยบายนี้
- (ง) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพและ บริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่าง เหมาะสม

2.4 เว้นแต่นโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้ กรรมการที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุม คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและ การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการราย ดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่องที่กรรมการรายนั้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องดังกล่าว

3. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัทมีหน้าที่กำกับ ดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมี นัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการและข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม นั้น เป็น เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัด ประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น

การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี)

3.1 กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

- (1) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลใดเป็นกรรมการของบริษัทย่อยอย่างน้อยตาม สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่จะเป็นกรณีที่ มี ข้อจำกัดหรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือกรณีที่ มี ข้อจำกัดหรือเพื่อให้เป็นไปตามข้อตกลงในการเข้าร่วมกิจการหรือสัญญา ระหว่างผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยดังกล่าว เฉพาะในกรณีที่บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมมีความจำเป็นในทางธุรกิจที่จะต้องมีส่วนร่วมทุนที่เกี่ยวข้อง ซึ่งความ จำเป็นในทางธุรกิจดังกล่าว ได้แก่ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางในการประกอบ ธุรกิจ ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี เครือข่ายลูกค้าหรือผู้จัดจำหน่าย ความสามารถในการจัดหาทรัพยากรและวัตถุดิบในการผลิตหรือการขายเพื่อ การดำเนินธุรกิจ คุณสมบัติหรือความสามารถในการขอหรือได้รับใบอนุญาตหรือ สิทธิบัตรในการประกอบธุรกิจ ทรัพยากรบุคคลที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หรือ ความรู้ความเข้าใจในการประกอบธุรกิจในท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ อำนาจในการ บริหารจัดการของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว ยังคงเป็นไปตาม สัดส่วนการถือหุ้น

ในการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลใดเป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม คณะกรรมการของบริษัทจะดำเนินการด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมเป็นสำคัญ

เว้นแต่นโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทจะได้อำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการของบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งตามข้อ 3.1 (1) มีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยได้ตามแต่ที่กรรมการรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องที่กรรมการรายนั้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องดังกล่าว

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (Whitelist) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

- (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นและ/หรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยหรือของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) นั้น หรือเป็นผลทำให้บริษัทไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- (3) การพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปีของแต่ละบริษัทย่อย หรือจ่ายเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย
- (4) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยเฉพาะเรื่องที่มีนัยสำคัญ เช่น การเปลี่ยนรอบปีบัญชี เป็นต้น (เว้นแต่การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญมากตามข้อ 3.2 (1) ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท)
- (5) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย เว้นแต่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติตามสายการบังคับบัญชา (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อยที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทแล้ว

สำหรับรายการตั้งแต่ข้อ 3.1 (6) ถึงข้อ 3.1 (9) ก่อนที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นการของบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องดังกล่าวในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย บุคคลดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน เฉพาะกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท

- (6) บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (หากเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด) หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
 - (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัท
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ง) การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีนัยสำคัญรวมถึงการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - (จ) การเข้าซื้อหรือให้เข้าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีสาระสำคัญ
- (7) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพัน บริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท
- (8) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (9) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

3.2 กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

- (1) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย
สำหรับรายการตั้งแต่ข้อ 3.2 (2) ถึงข้อ 3.2 (6) เฉพาะกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (2) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง (หากเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด) หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
 - (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัท
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ง) การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีนัยสำคัญรวมถึงการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือของบริษัทโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - (จ) การเช่าซื้อหรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่มีสาระสำคัญ
- (3) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทและ/หรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัททั้งทางตรงหรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลให้บริษัทไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- (4) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือระหว่างบริษัทย่อยภายในกลุ่มของบริษัท
- (5) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

- (6) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

4. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

4.1 กรรมการของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด อนึ่ง ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

4.2 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ในกรณีที่มีการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการหรือผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อย ได้รับความเสียหายให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น
- (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทกระทำและเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4.3 กรรมการของบริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทร้องขอ เว้น

แต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยดำเนินการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทย่อยโดยไม่มีกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทย่อยกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัท

- 4.4 กรรมการของบริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- 4.5 กรรมการของบริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ
- 4.6 กรรมการของบริษัทย่อยต้องดูแลรับผิดชอบให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามแผนงานงบประมาณ นโยบายของบริษัท กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถรับรู้ข้อมูลของบริษัทย่อย ติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

5. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรส ผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นทางใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรง และ/หรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

6. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร

หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

ส่วนที่ 2: การกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักที่อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง และขนาดของบริษัทย่อยดังกล่าวไม่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

1. คำนิยาม

- 1.1 “บริษัทย่อย” หมายถึง บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักที่อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง และขนาดของบริษัทย่อยดังกล่าวไม่มีนัยสำคัญต่อบริษัท ตามคำนิยามและลักษณะที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
- 1.2 “บริษัทที่เป็นศูนย์กลาง” หมายถึง บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักที่บริษัทมีกลไกการกำกับดูแลที่มีผลให้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางดังกล่าวสามารถควบคุมการบริหารงานและจัดการเรื่องสำคัญของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักภายในกลุ่มอย่างเพียงพอ และเหมาะสมตามคำนิยามและลักษณะที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

2. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อย

ให้นำข้อกำหนดในข้อ 2 ของส่วนที่ 1 มาใช้บังคับโดยอนุโลม โดยให้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจากรายชื่อบุคคลที่อาจได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการพิจารณา กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทของบริษัทที่เป็นศูนย์กลางอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทที่เป็นศูนย์กลางหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เป็นศูนย์กลางก่อนดำเนินการ

ให้นำข้อกำหนดในข้อ 3 ของส่วนที่ 1 มาใช้บังคับโดยอนุโลม โดยให้บริษัทย่อยต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เป็นศูนย์กลางก่อนดำเนินการในเรื่องที่กำหนด และบริษัทที่เป็นศูนย์กลางหรือคณะกรรมการของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง (แล้วแต่กรณี) อาจดำเนินการเพื่อขอความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไปตามที่เห็นว่าจำเป็นหรือสมควร

4. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

ให้นำข้อกำหนดในข้อ 4 ของส่วนที่ 1 มาใช้บังคับโดยอนุโลม โดยให้บริษัทย่อยเปิดเผย แจ้ง รายงาน ชี้แจง หรือนำส่งข้อมูล (แล้วแต่กรณี) ต่อบริษัทที่เป็นศูนย์กลางหรือคณะกรรมการของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง (แล้วแต่กรณี) และให้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางหรือคณะกรรมการของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง (แล้วแต่กรณี) เปิดเผย แจ้ง รายงาน ชี้แจง หรือนำส่งข้อมูล (แล้วแต่กรณี) ต่อบริษัทต่อไปตามที่เห็นสมควร

5. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ให้นำข้อกำหนดในข้อ 5 ของส่วนที่ 1 มาใช้บังคับ

6. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท

ให้นำข้อกำหนดในข้อ 6 ของส่วนที่ 1 มาใช้บังคับโดยอนุโลม โดยให้บริษัทย่อยต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เป็นศูนย์กลางก่อนดำเนินการในเรื่องที่กำหนด และบริษัทที่เป็นศูนย์กลางหรือคณะกรรมการของบริษัทที่เป็นศูนย์กลาง (แล้วแต่กรณี) อาจดำเนินการเพื่อขอความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไปตามความเห็นว่าเป็นหรือสมควร

ได้พิจารณาและมีความเห็นว่ากลไกการกำกับดูแลที่กำหนดในส่วนที่ 2 นี้ มีผลให้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางสามารถควบคุมการบริหารงานและจัดการเรื่องสำคัญของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักที่อยู่ภายใต้บริษัทที่เป็นศูนย์กลางอย่างเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทจะมีมาตรการในการพิจารณาความเพียงพอและเหมาะสมของกลไกดังกล่าวทุกปี

นโยบายฉบับนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2566 เป็นต้นไป