



นโยบายการกำกับดูแลการประกอบกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
ที่ประกอบธุรกิจหลัก

บริษัท มิสเตอร์. ดี.ไอ.วาย. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

27 พฤศจิกายน 2023

ฉบับที่: 01

อนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น: 27 พฤศจิกายน 2566

นโยบายการกำกับดูแลการประกอบกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก

1. วัตถุประสงค์

บริษัท มีสเตอร์ ดี.ไอ.วาย. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) จัดทำนโยบายฉบับนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลและควบคุมการประกอบกิจการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) ของบริษัท และเพื่อติดตามผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสมเพื่อให้การบริหารจัดการผลประโยชน์จากการลงทุนของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งเพื่อให้มีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายของกลุ่มบริษัท ตลอดจนกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และระเบียบข้อบังคับและกฎเกณฑ์ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เพื่อปกป้องประโยชน์ของบริษัทต่อการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (ถ้ามี)

ภายใต้นโยบายฉบับนี้ คำว่า “บริษัทย่อย” และ “บริษัทร่วม” หมายถึงบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 24 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

“คณะกรรมการ” หมายถึง คณะกรรมการของบริษัท

2. การแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

2.1 ให้บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยการดำเนินการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลต้องเป็นไปด้วยความรับผิดชอบ และซื่อสัตย์เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

2.1.1 มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

2.1.2 ต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามที่กำหนดภายใต้ประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (Whitelist)

2.1.3 มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบของตน

- 2.1.4 มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น และ
- 2.1.5 มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามนโยบายของกลุ่มบริษัท
- 2.2 ในการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลใดนั้น นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว ให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละแห่ง โดยให้พิจารณาถึงลักษณะดังต่อไปนี้
- 2.2.1 การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือมีความเสี่ยงสูง เช่น การเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- 2.2.2 สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงเงื่อนไขและข้อกำหนดตามสัญญาร่วมทุน
- 2.2.3 ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมประกอบกิจการหรือจัดตั้งขึ้น
- 2.3 คณะกรรมการอาจไม่แต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นภายใต้ข้อ 2.1 ได้ หาก (1) คณะกรรมการมีข้อจำกัดหรือเหตุจำเป็นที่ทำให้ไม่สามารถแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทได้ และ (2) บริษัทสามารถกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือการตัดสินใจในเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

3. **หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม**

บริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อโดยบริษัทปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบของตนตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ และนโยบายของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ ให้กรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อโดยบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

- 3.1 กำกับดูแลให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท และมติของที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยให้มีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ
- 3.2 พิจารณาและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตาม

ดุลพินิจที่เห็นว่าสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท เว้นแต่จะมีการกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นภายใต้ข้อ 4 หรือ ข้อ 5 หรือในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในประเด็นดังกล่าว

- 3.3 กำกับดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง ระบบด้านการป้องกันการทุจริต และระบบงานอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ที่มีประสิทธิภาพ
- 3.4 กำหนดมาตรการในการติดตามผลดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทย่อยดังกล่าวจะสามารถดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งกฎหมายและกฎเกณฑ์ว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี และระเบียบข้อบังคับอื่น ๆ ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- 3.5 กำกับดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบงานที่ทำให้สามารถเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมถึงรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด อย่างถูกต้องและครบถ้วน รวมถึงกำกับดูแลให้มีช่องทางสำหรับกรรมการและผู้บริหารสามารถรับข้อมูลของบริษัทย่อย เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้โดยตรง และให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททราบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทย่อยปฏิบัติตามระบบอย่างสม่ำเสมอ
- 3.6 รายงานผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกเดือนหรือทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามแผนธุรกิจ แผนการลงทุน หรือแผนงานที่สำคัญที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ซึ่งรวมถึงการลดขนาดธุรกิจ การเลิกกิจการ หรือการหยุดประกอบธุรกิจส่วนใด ๆ ของบริษัทนั้น ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น
- 3.7 รายงานต่อคณะกรรมการหากมีประเด็นหรือเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญใด ๆ เกิดขึ้น และ
- 3.8 เข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้แก่บริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

4. เรื่องที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท

ในกรณีดังต่อไปนี้ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อนดำเนินการ

- 4.1 การแต่งตั้งและเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เว้นแต่บุคคลดังกล่าวอยู่ในบัญชีรายชื่อซึ่งคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบให้ส่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อยหรือ

บริษัทร่วมได้ โดยให้กรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่บริษัทเป็นผู้แต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีดุลพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมเว้นแต่ในเรื่องสำคัญที่กำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในนโยบายฉบับนี้ หรือเรื่องที่กรรมการรายนั้นมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อม

- 4.2 การอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนรวมตลอดรอบปีบัญชีเท่ากับหรือสูงกว่าจำนวนที่กำหนดไว้ในงบประมาณรวมประจำปีหรือนโยบายการจ่ายเงินปันผลของแต่ละบริษัทย่อยซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว
- 4.3 การแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญตามที่กำหนดไว้ในข้อ 5.1 ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วย
- 4.4 การอนุมัติงบประมาณรวมประจำปีของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เว้นแต่การอนุมัติดังกล่าวอยู่ในกรอบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อยที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว
- 4.5 การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย ที่ไม่ได้เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งกำหนดให้ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องอยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันหรือในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท
- 4.6 การเพิ่มทุนจดทะเบียนและการจัดสรรหุ้นของบริษัทย่อย รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ซึ่งส่งผลทำให้สัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นเปลี่ยนไป หรือการดำเนินการอื่นใดที่ก่อให้เกิดลักษณะดังต่อไปนี้ ไม่ว่าจะทางตรง หรือทางอ้อม
 - 4.6.1 ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยหรือจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) และ/หรือ
 - 4.6.2 ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยลดลง โดยเข้าข่ายเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่ถึงเกณฑ์ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท (โดยให้นำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาบังคับใช้โดยอนุโลม)

ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว

- 4.7 การตกลงเข้าทำรายการของบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย ทั้งนี้ รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้ด้วย
 - 4.7.1 การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องใด ๆ ที่มีต่อบุคคลที่ก่อความเสียหายให้แก่บริษัทย่อย
 - 4.7.2 การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อย ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - 4.7.3 การซื้อหรือรับโอนกิจการของบุคคลอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย และ
 - 4.7.4 การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- 4.8 การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างกันภายในกลุ่มของบริษัท
- 4.9 การเลิกกิจการของบริษัทย่อย หรือ
- 4.10 รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

สำหรับการเข้าทำรายการหรือการดำเนินการตามข้อ 4.7 จนถึงข้อ 4.10 จะต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำและได้เปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทแล้ว ปรากฏว่าอยู่ในเกณฑ์ที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ ทั้งนี้ ให้นำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มาบังคับใช้โดยอนุโลม

5. เรื่องที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

กรณีดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

- 5.1 การแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทย่อยที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ทั้งนี้ รวมถึงการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับที่กระทบต่อสิทธิของบริษัทในการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการของบริษัทย่อย สิทธิของกรรมการของบริษัทย่อยที่บริษัทเป็นผู้

แต่งตั้งหรือเสนอชื่อในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัท (ไม่ว่าทางตรงและ/หรือทางอ้อม) ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

5.2 การตกลงเข้าทำรายการของบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย รวมถึงกรณีดังต่อไปนี้

5.2.1 การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องใด ๆ ที่มีต่อบุคคลที่ก่อความเสียหายให้แก่บริษัทย่อย

5.2.2 การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น

5.2.3 การซื้อหรือรับโอนกิจการของบุคคลอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย และ

5.2.4 การเข้าทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

5.3 การเพิ่มทุนจดทะเบียนและการจัดสรรหุ้นของบริษัทย่อย รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ซึ่งส่งผลทำให้สัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นเปลี่ยนแปลงไป หรือการดำเนินการอื่นใดที่ก่อให้เกิดลักษณะดังต่อไปนี้ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

5.3.1 ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงจนทำให้บริษัทดังกล่าวไม่มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทอีกต่อไป และ/หรือ

5.3.2 ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยลดลง โดยเข้าข่ายเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่ถึงเกณฑ์ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (โดยให้นำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาบังคับใช้โดยอนุโลม)

5.4 การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างกันภายในกลุ่มของบริษัท

5.5 การเลิกกิจการของบริษัทย่อย หรือ

5.6 รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

สำหรับการเข้าทำรายการหรือการดำเนินการตามข้อ 5.2 จนถึงข้อ 5.6 จะต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำและได้เปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทแล้ว ปรากฏว่าอยู่ในเกณฑ์ที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ให้นำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มาบังคับใช้โดยอนุโลม

6. การเปิดเผยข้อมูล

6.1 บริษัทย่อยจะต้องเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการที่มีนัยสำคัญอื่นของบริษัทย่อย อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และภายในเวลาที่บริษัทกำหนด โดยการพิจารณารายการดังกล่าว ให้นำประกาศและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ มาบังคับใช้โดยอนุโลม

6.2 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ในกรณีที่มีการทำรายการดังกล่าว กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ในการแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการทราบภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติโดยในการพิจารณาจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยจะต้องไม่มีส่วนร่วมในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม

การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับผลประโยชน์ทางการเงินนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยหรือบริษัทได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

6.3.1 การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้องที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น

6.3.2 การใช้ข้อมูลภายในของกลุ่มบริษัท เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

6.3.3 การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทกระทำ และเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

- 6.3 บริษัทย่อยจะต้องรายงานผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการเป็นประจำทุกเดือนหรือทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามแผนธุรกิจ แผนการลงทุน หรือแผนงานอื่น ๆ ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ
- 6.4 บริษัทย่อยต้องชี้แจง และ/หรือ นำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- 6.5 บริษัทย่อยต้องชี้แจง และ/หรือ นำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัท ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

7. การใช้ข้อมูลภายใน

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทย่อย หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทหรือบริษัทย่อย ตลอดจนผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว (ซึ่งรวมถึงบิดามารดา บุตร พี่น้อง และคู่สมรส) ใช้ข้อมูลภายในที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่ของตนหรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับการผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม นอกจากนี้ บริษัทจะกำกับดูแลให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน

8. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยและบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยและบริษัทจะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ก็ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระเบียบและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน มาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้

ให้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายฉบับนี้อาจน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง หากกรณีมีความจำเป็นต้องปรับปรุงแก้ไขนโยบายฉบับนี้ จะต้องเสนอไปยังคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติต่อไป

นโยบายฉบับนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป ตามที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น
ครั้งที่ 3/2566

(นายออง ชู จิน เอเดรียน)

ประธานกรรมการ

บริษัท มิสเตอร์. ดี.ไอ.วาย. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)