

นิยาม

บริษัทฯ / องค์การ	หมายถึง	บริษัท แอสเซท ไฟว์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	หมายถึง	บริษัทหรือนิติบุคคลที่ บริษัท แอสเซท ไฟว์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงเกินกว่าร้อยละ 50 ไม่ว่าจะถือหุ้นโดยตรงหรือถือหุ้นโดยอ้อม
กลุ่มแอสเซท ไฟว์ / กลุ่มบริษัท	หมายถึง	1. บริษัท แอสเซท ไฟว์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และ 2. บริษัทย่อยของบริษัท แอสเซท ไฟว์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
บริษัทร่วม	หมายถึง	บริษัทที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้น แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุม นโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า ในกรณีที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมรวมกันตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น ให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจ เว้นแต่จะพิสูจน์ให้เห็นเป็นอย่างอื่น
กรรมการบริษัท	หมายถึง	กรรมการบริษัท แอสเซท ไฟว์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ผู้บริหารระดับสูง	หมายถึง	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสืบทอดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร รายที่สี่ทุกรายและหมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า
การควบคุม	หมายถึง	อำนาจในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกิจการหนึ่ง เพื่อให้ได้รับประโยชน์จากกิจการนั้น โดยการควบคุมอาจเกิดขึ้นจากการถือหุ้นส่วนใหญ่ (มากกว่า 50% ของสิทธิออกเสียง) หรือมีอำนาจแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการส่วนใหญ่ หรือมีอำนาจในการกำหนดนโยบายการดำเนินงานและการเงินโดยอาศัยข้อตกลงอื่นตามที่กำหนดไว้ใน มาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฉบับที่ 10 (IFRS 10: Consolidated Financial Statements)
อิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ	หมายถึง	อำนาจในการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกิจการหนึ่ง แม้จะไม่มีอำนาจควบคุมกิจการนั้นก็ตาม โดยปกติถือว่าอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเมื่อถือหุ้นในกิจการตั้งแต่ร้อยละ 20 ขึ้นไปของสิทธิออกเสียง เว้นแต่จะพิสูจน์ได้ว่าไม่มีอิทธิพลดังกล่าว ทั้งนี้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฉบับที่ 28 (IAS 28: Investments in Associates and Joint Ventures)

วัตถุประสงค์

บริษัท แอสเซท ไฟร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์หลักในการประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน การดำเนินงานและการตัดสินใจลงทุนของบริษัทฯ ผ่านบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม จึงมุ่งเน้นให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมภายใต้หลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการในเครือข่ายธุรกิจที่ลงทุน เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่ดี โดยเฉพาะตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ รวมถึงแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Good Corporate Governance Principles)

บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

1. เพื่อให้การบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอยู่ภายใต้หลักธรรมาภิบาล มีระบบบริหารจัดการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
2. เพื่อให้บริษัทแม่สามารถกำหนดทิศทางการบริหารงานของกิจการที่เข้าไปลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับเป้าหมายทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทโดยรวม
3. เพื่อคุ้มครองผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยให้สามารถติดตาม ตรวจสอบ และกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้อย่างต่อเนื่อง
4. เพื่อสร้างกลไกการบริหารจัดการที่ดีและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมในระดับบริษัทย่อยรวมถึงให้มีระบบรายงานผลการดำเนินงานที่ครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา
5. เพื่อส่งเสริมให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการความยั่งยืน โดยคำนึงถึงมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
6. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย ว่าบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในฐานะ Holding Company ด้วยมาตรฐานธรรมาภิบาลระดับสูง และสามารถสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว

ดังนั้น บริษัทฯ กำหนดนโยบายการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมออกเป็น 2 ส่วนหลัก ได้แก่ (1) นโยบายการกำกับดูแลด้านการบริหาร (Management Governance Policy) และ (2) นโยบายการควบคุมด้านการเงิน (Financial Control Policy)

1. นโยบายการกำกับดูแลด้านการบริหาร (Management Governance Policy)

1.1 บริษัทฯ กำหนดแนวทางของการใช้สิทธิออกเสียงโดยผ่านตัวแทนของบริษัทฯ ในการประชุมผู้สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งมีวาระพิจารณาที่สำคัญเพื่อให้สอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และตามแนวทางของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เพื่อรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดังนี้

(1) การรับรองรายงานการประชุมสามัญ/วิสามัญผู้ถือหุ้น

เห็นด้วย หากร่างรายงานการประชุมที่เสนอได้บันทึกรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมถูกต้องและครบถ้วน

งดออกเสียง หากในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวนั้นไม่มีตัวแทนบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย

(2) การอนุมัติงบการเงินประจำปี

เห็นด้วย ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขหรือมีเงื่อนไขในประเด็นที่ไม่มีความสำคัญต่อการเงิน และไม่มีผลกระทบต่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม

งดออกเสียง ในกรณีที่มีความเห็นหรือข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีว่ามีส่วนใดของงบการเงินที่มีข้อสงสัยว่าอาจแสดงข้อมูลไม่ถูกต้อง

(3) การเลือกตั้งกรรมการและการกำหนดค่าตอบแทน

การเลือกตั้งกรรมการ

เห็นด้วย กรณีเป็นบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสามารถอุทิศเวลาให้บริษัทที่ตนเป็นกรรมการได้อย่างเพียงพอ และเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ โดยให้พิจารณาเป็นรายบุคคล

ไม่เห็นด้วย หากเป็นการเสนอกรรมการเดิมให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งและกรรมการท่านนั้นขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ หรือขาดความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งไม่สามารถอุทิศเวลาให้บริษัทที่ตนเป็นกรรมการได้อย่างเพียงพอและไม่เอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการโดยไม่มีเหตุอันสมควร ทั้งนี้ การแต่งตั้งกรรมการใหม่ในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยต้องไม่เป็นการขัดต่อหลักเกณฑ์อำนาจการควบคุมกิจการของบริษัทฯ ในข้อ 1.2.1 และหลักเกณฑ์ทางกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้อง

การกำหนดค่าตอบแทน

เห็นด้วย กรณีค่าตอบแทนกรรมการที่เสนอเหมาะสมกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่ส่งผลกระทบที่สำคัญต่อผลการดำเนินงานและผลประกอบการ และ/หรือฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น

ไม่เห็นด้วย กรณีเป็นการจ่ายค่าตอบแทนพิเศษที่ไม่เปิดเผยจำนวนเงินหรือการให้ ESOP ที่เกิด Dilution อย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแลและ/หรือไม่เหมาะสมกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่ส่งผลกระทบที่สำคัญต่อผลการดำเนินงานและผลประกอบการและ/หรือฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น

(4) การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน

เห็นด้วย กรณีที่พิจารณาแล้วเห็นว่าผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี มีความน่าเชื่อถือสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานงบการเงินได้อย่างถูกต้องและสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระจากทุกฝ่าย รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เสนอมาอยู่ในระดับเทียบเคียงได้กับค่าสอบบัญชีสำหรับบริษัทที่ใกล้เคียงกัน

ไม่เห็นด้วย กรณีมีข้อสงสัยในความน่าเชื่อถือ หรือความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี หรือค่าสอบบัญชีแตกต่างกันมากอย่างมีนัยสำคัญกับปีก่อนโดยไม่มีเหตุผลสมควร

(5) การจัดสรรเงินกำไรและการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผล

เห็นด้วย ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเสนอ โดยสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผล และไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ไม่เห็นด้วย กรณีจ่ายปันผล ไม่สอดคล้องกับฐานะทางการเงินและแผนงานในอนาคตของบริษัทย่อยและร่วม

(6) การอนุมัติเรื่องอื่นนอกเหนือจากข้อ (1) - (5)

เห็นด้วย กับวาระที่พิจารณาแล้วเป็นประโยชน์ต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เงื่อนไขและข้อเสนอดังกล่าว มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล รวมทั้งเป็นการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

ไม่เห็นด้วย กรณีที่ลักษณะของการทำรายการไม่เป็นปกติตามการดำเนินธุรกิจและไม่มีการชี้แจงเหตุผลและความจำเป็นในการทำรายการดังกล่าว

(7) การพิจารณาเรื่องอื่นๆ ซึ่งไม่ได้กำหนดล่วงหน้าในวาระการประชุม

ไม่เห็นด้วย กับการเสนอวาระพิจารณาเรื่องอื่น ๆ ซึ่งมีได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในวาระการประชุมโดยเฉพาะวาระที่สำคัญ เนื่องจากต้องใช้เวลาศึกษาข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจ ทั้งนี้ อาจเสนอให้นำวาระหรือประเด็นดังกล่าวเข้าสู่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งถัดไป

1.2 บริษัทฯ มีนโยบายควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ บริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ

1.2.1 การเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่เสนอชื่อนี้มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

1.2.2 ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งตามมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบหลักตามแต่ที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะกำหนด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ กำหนดให้กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ

(ก) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม โดยให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทฯ เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เว้นแต่เรื่องที่กรรมการและผู้บริหารรายนั้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องดังกล่าว

ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อนั้น ต้องมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

- (ข) การพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย
 - (ค) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยเว้นแต่การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญตามข้อ (1.2.2) (ง)
 - (ง) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
- รายการตั้งแต่ข้อ (จ) ถึง (ฐ) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญและหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ดังนั้น จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ก่อนทั้งนี้ต้องเป็นกรณีที่เกิดจากขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือเกี่ยวกับเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายการต่อไปนี้คือ
- (จ) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยหรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย
 - (ฉ) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ช) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (ฌ) การซื้อ หรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ฉ) การเข้าทำ แก้ไขหรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
 - (ญ) การเช่าหรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
 - (ฎ) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นหรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
 - (ฏ) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
 - (ฐ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- (ก) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยหรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (ข) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อม ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้นหรือเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรง และ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยนั้น
- (ค) การดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าจะทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนเสียงทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยในการเข้าทำรายการอื่นใดที่มีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (ง) การเลิกกิจการของบริษัทย่อยทั้งนี้ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของกิจการบริษัทย่อยที่จะเลิกนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้นมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (จ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการนั้นเปรียบเทียบกับขนาดบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้นมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- (ฉ) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

1.2.3 กรรมการของบริษัทฯ จะติดตามฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่องและติดตามให้บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงและรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ต่อบริษัทฯ ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มาบังคับใช้ (แล้วแต่กรณี) โดยอนุโลม อย่างครบถ้วน และถูกต้อง

1.2.4 กรรมการของบริษัทฯ ต้องจัดให้บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมีระบบควบคุมในที่ที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อย รวมทั้งควรให้บริษัทย่อยมีระบบงานที่ชัดเจนเพื่อแสดงว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือและมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงินการทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ต้องจัดให้บริษัทย่อยมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน และกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรงและให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

1.2.5 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ ให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยหรือบริษัทฯ โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทฯ ทราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทฯ กำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้กรรมการของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมด้วย อนึ่งการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย (ที่ประกอบธุรกิจหลัก) ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่น นอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยหรือบริษัทฯ ได้รับความเสียหายให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักกับกรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทฯ กระทำ และเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

1.2.6 บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน บริษัทฯ มีสิทธิเรียกให้บริษัทย่อยเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณาแล้ว ซึ่งบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

1.2.7 บริษัทย่อยต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินให้กับบริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามเหมาะสม

1.2.8 กรณีที่บริษัทฯ ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัทฯ ได้

1.2.9 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมเพื่อประโยชน์ต่อตนเองและผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่

1.2.10 กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัทย่อยจะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (แล้วแต่กรณี) (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศขอคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันและ/หรือประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้นมาบังคับใช้โดยอนุโลม) ทั้งนี้เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณีและเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติไว้แล้ว

2. นโยบายการควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Financial Control Policy)

2.1 บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือนและงบการเงินฉบับผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรายไตรมาสตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) ให้กับบริษัทฯ พร้อมยินยอมให้บริษัทฯ ใช้ข้อมูลดังกล่าวเพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวม หรือรายงานผลประกอบการบริษัทฯ ประจำปี ไตรมาสหรือประจำปีนั้นแล้วแต่กรณี

2.2 บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่จัดทำงบประมาณผลการดำเนินงานและสรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานจริงเป็นรายไตรมาสรวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนเพื่อรายงานต่อบริษัทฯ

2.3 บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ เมื่อตรวจพบหรือได้รับการร้องขอจากบริษัทฯ ให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน

การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลุ่มบริษัทตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่บริษัทแม่ยอมรับได้ (Risk Appetite) จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรอบการบริหารความเสี่ยงรวม (Enterprise Risk Framework)

- บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงภายใต้กรอบความเสี่ยงรวมของบริษัทแม่
- มีการระบุ ประเมิน ควบคุม และติดตามความเสี่ยงในด้านกลยุทธ์ การเงิน การดำเนินงาน กฎหมาย และชื่อเสียง
- การประเมินความเสี่ยงต้องจัดทำเป็นรายปี และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารของบริษัทแม่

2. การแต่งตั้งผู้รับผิดชอบด้านความเสี่ยง (Risk Owner)

- บริษัทย่อยแต่งตั้งผู้รับผิดชอบหลักในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารของบริษัทแม่
- ผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงที่สำคัญเป็นรายไตรมาส

3. การรายงานและติดตามผล (Monitoring and Review)

- รายงานผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาอนุมัติ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยอยู่ภายใต้กรอบความเสี่ยงรวมของกลุ่มบริษัท และมีการติดตามผลอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ
- บริษัทแม่อาจเข้าตรวจสอบหรือร่วมประเมินระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแนวทางสากล

การเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย กลุ่มบริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

1. การรายงานข้อมูลต่อบริษัทแม่

บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องรายงานเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อสถานะทางการเงินหรือการดำเนินงาน เช่น การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทุนหรือสัดส่วนการถือหุ้น การควบรวมกิจการ การเข้าซื้อ หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ขนาดใหญ่ การเข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญ หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่เลขาธิการบริษัทแม่ภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 วันทำการ นับแต่วันที่เกิดเหตุ

2. การเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ

บริษัทแม่จะเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ผ่านรายงานประจำปี (One Report) และเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลดังกล่าวต้องสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

3. การตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล

ข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องผ่านการตรวจสอบความถูกต้องโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายกฎหมาย ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Unit) และเลขาธิการบริษัท เพื่อป้องกันการเผยแพร่ข้อมูลที่คลาดเคลื่อน

การทบทวนนโยบาย

บริษัทฯ จะทบทวนนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Subsidiaries and Associated Companies Governance Policy) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Subsidiaries and Associated Companies Governance Policy) นี้ ได้รับการพิจารณาแก้ไขครั้งที่ 3 และทบทวนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 12 พฤศจิกายน 2568



(รองศาสตราจารย์มานพ พงศทัต)

ประธานกรรมการ

บริษัท แอสเซท ไฟว์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)