



SINGER®

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย
และร่วม

(Investment & Good Corporate for Subsidiary &
Associated Company Policy)

บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
และบริษัทในเครือ

สารบัญ

<u>เรื่อง</u>	<u>หน้า</u>
นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและร่วม.....	1
▪ วัตถุประสงค์.....	1
▪ ขอบเขตและแนวปฏิบัติ.....	1

สงวนลิขสิทธิ์

(หากพบ) กรุณาแจ้งไปยังฝ่ายกฎหมายของบริษัท
หรือติดต่อฝ่ายบริหาร

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและร่วม

บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) การกำหนดนโยบายการลงทุนร่วมกับบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วม ในกลุ่มธุรกิจที่มีการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับธุรกิจหลักและเอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัท ทั้งนี้ บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมอาจมีการพิจารณาการลงทุนในธุรกิจประเภทอื่นเพิ่มเติมได้หากเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดี มีศักยภาพในการต่อยอดหรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจหลักของบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และบรรลุผลตอบแทนสูงสุด

การพิจารณาดำเนินการลงทุนของบริษัท บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะทำการวิเคราะห์การลงทุนด้วยความระมัดระวังอย่างเหมาะสม และจะต้องได้รับความเห็นชอบรวมถึงการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณีทั้งนี้ในการขออนุมัติดำเนินการลงทุนของบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามหลักของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

วัตถุประสงค์

- เพื่อกำกับดูแลและบริหารกิจการของบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมให้มีการดำเนินกิจการตามนโยบายและมาตรการต่าง ๆ ตามที่ได้กำหนด รวมถึงกฎหมายที่ว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- เพื่อดูแลและรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ขอบเขตและแนวปฏิบัติ

บริษัทโดยคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วม ดังนี้

1. มีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
2. มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและฝ่ายบริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามอำนาจหน้าที่ของแต่ละบริษัท
3. บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมต้องจัดส่งรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำไตรมาสให้กับบริษัท โดยบริษัทมีสิทธิเรียกหรือให้นำส่งเอกสารประกอบการพิจารณาดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
4. มีกลไกในการกำกับดูแลที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้องและใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวข้างต้นในทำนองเดียวกันกับหลักเกณฑ์ของบริษัท
5. กำหนดให้บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมมีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ ด้วยการทดสอบระบบควบคุมภายในและตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการและฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถติดตามดูแลผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงิน การทำรายการ

ระหว่างกัน การทำรายการที่มีนัยสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมได้โดยตรง และรายงานผลการตรวจสอบระบบงานให้กรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารของบริษัทรับทราบ เพื่อความมั่นใจว่าบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมจะมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างเคร่งครัด

6. กำหนดให้บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (Related Party) ต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงความสัมพันธ์ด้านการทำธุรกรรมกับบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ หรือการมีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องที่มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม ในกรณีที่บริษัทตรวจสอบพบว่ามีประเด็นที่มีนัยสำคัญอาจแจ้งให้บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมชี้แจงหรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาดังนี้

- การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วม กับกรรมการ ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่มีการเกี่ยวข้อง
- การใช้ข้อมูลบริษัท บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมที่ล่วงรู้มาไปแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- การใช้ทรัพย์สิน หรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมที่เป็นการฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและร่วม ฉบับนี้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 257 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป และจะพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี


(นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)