

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Investment Policy and Governance of Operations of the Company in Subsidiaries and Associated Companies)

1. คำนิยาม

"**กลุ่มบริษัท**" หมายถึง บริษัท แอสตรา เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") และบริษัทย่อยของบริษัทฯ

"**บริษัทย่อย**" และ "**บริษัทร่วม**" หมายถึง บริษัทหรือกิจการที่มีลักษณะตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") ที่เกี่ยวข้อง

2. หลักเกณฑ์การพิจารณาลงทุน

บริษัทฯ มีแนวทางการลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง สนับสนุน หรือสามารถสร้างประโยชน์เชิงกลยุทธ์ต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

- ความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- ศักยภาพในการสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนจากการลงทุน
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องและความสามารถในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ความพร้อมด้านเงินทุนและทรัพยากรของกลุ่มบริษัท
- ประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาล และความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน

การลงทุนจะดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาและอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ใน Delegation of Authority ของบริษัทฯ รวมถึงหลักเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

3. การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มุ่งมั่นส่งเสริมให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสม โดยยึดหลักธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะกำกับดูแลและสนับสนุนให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมนำหลักการดังกล่าวไปประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสม โดยคำนึงถึงลักษณะธุรกิจ ขนาด ความซับซ้อน และระดับความเสี่ยงของแต่ละกิจการ ผ่านกลไกการกำกับดูแลที่

เหมาะสม เช่น การแต่งตั้งตัวแทนกรรมการ การติดตามผลการดำเนินงาน การกำกับดูแลความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามระดับความมีนัยสำคัญของแต่ละกิจการ

3.1 การแต่งตั้งตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ อาจพิจารณาแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทฯ หรือบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการดังกล่าวตามความเหมาะสม โดยคำนึงถึงสัดส่วนการถือหุ้น ระดับความมีนัยสำคัญของกิจการ และโครงสร้างการกำกับดูแลของแต่ละบริษัท

ตัวแทนของบริษัทฯ ที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของกิจการที่ตนดำรงตำแหน่ง และประโยชน์โดยรวมของกลุ่มบริษัท ภายใต้กรอบกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ

นอกจากนี้ ตัวแทนของบริษัทฯ มีหน้าที่สนับสนุนให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายและแนวทางการกำกับดูแลของกลุ่มบริษัท จรรยาบรรณธุรกิจ แนวทางการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อไปประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสม

3.2 การกำกับดูแลด้านกลยุทธ์ ผลการดำเนินงาน และการรายงานข้อมูล

บริษัทฯ จะติดตามและส่งเสริมให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ ทิศทาง และเป้าหมายทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยคำนึงถึงลักษณะธุรกิจ ความเป็นอิสระในการบริหารจัดการ และข้อกำหนดทางกฎหมายของแต่ละกิจการ

บริษัทฯ อาจกำหนดให้มีการรายงานข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน แผนธุรกิจ หรือประเด็นสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อกลุ่มบริษัท ตามระดับความมีนัยสำคัญและความเหมาะสม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหลักธรรมาภิบาล ความยั่งยืน และการสร้างคุณค่าในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

3.3 การบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ ส่งเสริมให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และกระบวนการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงลักษณะธุรกิจ ขนาด ความซับซ้อน และระดับความเสี่ยงของแต่ละกิจการ

บริษัทฯ จะติดตามประเด็นด้านความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญตามความเหมาะสม และอาจมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ดำเนินการสอบทานหรือประเมินกระบวนการดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง ความจำเป็น และข้อจำกัดที่เกี่ยวข้องของแต่ละกิจการ

4. การกำกับดูแลบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มบริษัท

สำหรับบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัย เช่น สัดส่วนรายได้ ผลการดำเนินงาน สินทรัพย์ ความสำคัญเชิงกลยุทธ์ หรือระดับความเสี่ยง บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลในระดับที่เหมาะสม ได้แก่

- การกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลที่เหมาะสม
- การติดตามผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน
- การบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน
- การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- การเปิดเผยข้อมูลและการดำเนินรายการสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- การติดตามและส่งเสริมการบริหารจัดการประเด็นด้านความยั่งยืน ความเสี่ยง ESG และประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ แนวทางการกำกับดูแลดังกล่าวจะพิจารณาตามลักษณะธุรกิจ ขนาด ความซับซ้อน ระดับความเสี่ยง และความพร้อมของแต่ละบริษัทย่อย

5. การทบทวนนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของนโยบายฉบับนี้เป็นระยะ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ มาตรฐานการกำกับดูแล แนวทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Investment Policy and Governance of Operations of the Company in Subsidiaries and Associated Companies) ฉบับนี้ ได้รับการพิจารณา และอนุมัติ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2569 และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 สิงหาคม 2569 เป็นต้นไป

- นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ -

ประธานกรรมการ

บริษัท แอสตรา เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)