


นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม


ของ

กลุ่มธุรกิจเต็มไค้

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 2 of 21</p>

บันทึกประวัติการแก้ไข

ฉบับที่ (แก้ไข/ ทบทวน)	วันที่	ส่วนที่แก้ไข/ ทบทวน	เหตุผลที่แก้ไข/ทบทวน	กำหนดวันที่ยกเลิก
00		จัดทำใหม่		
01	7 พฤษภาคม 2569	ทบทวน	ทบทวนตามการปรับโครงสร้างองค์กร ไม่มีการเปลี่ยนแปลงเนื้อหา ปรับ Template	

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 3 of 21</p>


นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วมของกลุ่มธุรกิจเต็มไ้

บทนำ

การกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ของบริษัท เต็มไ้ จำกัด (มหาชน) มีเป้าหมายเพื่อเป็นการสร้าง “กรอบนโยบาย และกระบวนการกำกับดูแล” ที่เหมาะสมกับบริบทของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เพื่อรักษาคุณภาพ ระหว่าง “อำนาจในการควบคุมของบริษัทแม่” (Degree of Control) กับ “ความเป็นอิสระในการบริหารจัดการ” ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม (Degree of Independence) ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับแต่ละกิจการ และเป็นไปเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มธุรกิจเต็มไ้


โดยมีเป้าหมายหลักของการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดังนี้

1. เพื่อสร้างแนวทางการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของบริษัทแม่ อันเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มธุรกิจเต็มไ้
2. เพื่อสร้างกลไกในการควบคุมและติดตามดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. เพื่อสร้างความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม โดยดูแลมิให้มีรายการที่อาจก่อให้เกิดการถ่ายทอดผลประโยชน์หรือไม่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
4. เพื่อสร้างช่องทางในการสื่อสาร แลกเปลี่ยน และเปิดเผยข้อมูลระหว่างบริษัทแม่ บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ที่มีประสิทธิภาพและทันการณ์
5. เพื่อให้เกิดความเป็นระบบระเบียบ (Compliance) ในการบริหารจัดการ ระบบควบคุมภายใน (Internal Control) การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่รัดกุม และมีประสิทธิภาพ
6. มุ่งเน้นผลการดำเนินงานและพัฒนาขีดศักยภาพ (Performance) ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีอยู่เพื่อให้เกิดการประสานประโยชน์ระหว่างกัน นำมาเพื่อความยั่งยืนของทั้งกลุ่มบริษัทเต็มไ้

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p style="text-align: center;">วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p style="text-align: center;">15 พฤษภาคม 2569</p>
<p style="text-align: center;">แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p style="text-align: center;">หน้า</p>	<p style="text-align: center;">Page 4 of 21</p>


คำนิยาม

“เต็มโก้”	หมายถึง	บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)
“กลุ่มธุรกิจเต็มโก้”	หมายถึง	กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการร่วมค้า ที่เต็มโก้มีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ
“บริษัทแม่”	หมายถึง	บริษัทใด ๆ ที่มี “อำนาจควบคุมกิจการ” ของอีกบริษัทหนึ่ง ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม
“บริษัทย่อย”	หมายถึง	บริษัทที่เต็มโก้มีอำนาจควบคุมในการกำหนดนโยบายและบริหารจัดการทางด้านการดำเนินงานและทางการเงิน ของบริษัทในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> (ก) การถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น ไม่ว่าจะทางโดยตรงหรือทางอ้อม หรือ (ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุใด หรือ (ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ในบริษัทนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม (ง) ให้รวมถึงบริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ก) - (ค) ต่อไป เป็นทอด ๆ ด้วย (จ) การถือหุ้นตามข้อ (ก) - (ง) ให้นำรวมหุ้นที่ถือโดยบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
“บริษัทร่วม”	หมายถึง	(ก) บริษัทที่เต็มโก้หรือบริษัทย่อยถือหุ้นรวมกันตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น (ข) บริษัทที่เต็มโก้หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า
“บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง”	หมายถึง	บุคคลหรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 5 of 21</p>

- (ก) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว
- (ข) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว
- (ค) ห้างหุ้นส่วนสามัญ ซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วน
- (ง) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) เป็นหุ้นส่วนจำพวก ไม่จำกัดความรับผิดชอบ หรือเป็นหุ้นส่วนจำพวก จำกัดความรับผิดชอบที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด
- (จ) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชน จำกัด ที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น หรือ
- (ฉ) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม (ก) หรือ (ข) หรือห้างหุ้นส่วนตาม (ค) หรือ (ง) หรือบริษัทตาม (จ) ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น
- (ช) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

“คณะกรรมการของ เด็มโก้”	หมายถึง	คณะกรรมการบริษัทของ บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน”	หมายถึง	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนของ บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน”	หมายถึง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของ บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 6 of 21</p>

“คณะกรรมการ หมายถึง คณะกรรมการบริหารของ บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) บริหาร”

“คณะกรรมการของ บริษัท หมายถึง คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ภายใต้บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) บริหาร”

นโยบาย

1. วัตถุประสงค์ของการลงทุนในบริษัทย่อย / หรือบริษัทร่วม

การลงทุนในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ควรสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ในระยะยาวของกลุ่มธุรกิจ เด็มโก้ ดังต่อไปนี้

1.1 การรองรับกลยุทธ์องค์กร อาทิ


- เพื่อกระจายความเสี่ยง (Risk Diversification) สร้างความแข็งแกร่งให้กับกิจการ และป้องกันการถูกครอบงำกิจการ
- เพื่อขยายกิจการ ทำให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale)

1.2 การส่งเสริมกิจกรรมทางธุรกิจ อาทิ

- เพื่อสร้างความคล่องตัวโดยแยกส่วนงานต่าง ๆ เช่น การผลิต การขาย การขนส่ง ฯลฯ ออกจากกัน ทำให้โครงสร้างธุรกิจไม่ใหญ่เกินไปจนก่ออุปสรรคในการบริหารจัดการ
- เพื่อประโยชน์ทางการตลาด ทำให้มีการแบ่งกลุ่มลูกค้า / ผลิตภัณฑ์ที่ชัดเจนยิ่งขึ้น

1.3 วัตถุประสงค์อื่น ๆ อาทิ

- เพื่อรองรับแผนการแยกบริษัทเพื่อเข้าตลาดหลักทรัพย์ฯ
- เพื่อประโยชน์ในด้านภาษี และการส่งเสริมการลงทุนจากภาครัฐ
- เพื่อสอดคล้องกับเงื่อนไขทางกฎหมายหรือระเบียบ-ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- เพื่อเป็นอีกหนึ่งช่องทางในการแสวงกำไร หรือผลตอบแทนการเงิน

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p style="text-align: center;">วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p style="text-align: center;">15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p style="text-align: center;">หน้า</p>	<p style="text-align: center;">Page 7 of 21</p>

2. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

2.1 เด็มโก้ จะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของเด็มโก้เข้าไปเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดำเนินการตาม แผนนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ ของกลุ่มธุรกิจเด็มโก้ ตลอดจนสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงานกำกับควบคุมที่เกี่ยวข้อง


อย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของเด็มโก้เข้าไปเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย / บริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและอนุมัติ โดยที่ประชุมคณะกรรมการของเด็มโก้ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท

2.2 บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ต้องมี คุณสมบัติ ดังนี้

- 2.2.1 มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 2.2.2 มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 2.2.3 มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุ วัตถุประสงค์ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้น
- 2.2.4 มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มธุรกิจเด็มโก้
- 2.2.5 นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว ให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของ บริษัทย่อย / บริษัทร่วมแต่ละแห่ง อาทิ

- (1) การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือความเสี่ยงสูง
- (2) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงข้อกำหนดตามสัญญา ระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement)
- (3) ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อย / บริษัทร่วมประกอบกิจการหรือ จัดตั้งขึ้น

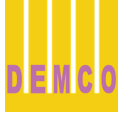
2.3 บทบาทและความรับผิดชอบของกรรมการ / ผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของกลุ่มธุรกิจเด็มโก้ กรรมการ / ผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อเพื่อเข้าไปกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม มีบทบาทและความรับผิดชอบ ดังนี้

	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	วันที่มีผลบังคับใช้	15 พฤษภาคม 2569
แก้ไขครั้งที่ : 01	อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569	หน้า	Page 8 of 21

- 2.3.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตตามหลัก Fiduciary Duty
 - 2.3.2 กำกับดูแลให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นของกลุ่มธุรกิจเดิมโก้
 - 2.3.3 ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ให้สอดคล้องกับทิศทางของกลุ่มธุรกิจเดิมโก้ รวมทั้งส่งเสริมนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม
 - 2.3.4 รายงานผลการดำเนินงานและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ให้กลุ่มธุรกิจเดิมโก้ รับทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา รวมถึงแจ้งกลุ่มธุรกิจเดิมโก้ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อย / บริษัทร่วม มีแผนทำรายการใด ๆ ที่เข้าข่ายต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อหน่วยงานกำกับดูแล
 - 2.3.5 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพ
 - 2.3.6 บริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของกลุ่มธุรกิจเดิมโก้ ในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม อย่างเหมาะสม
 - 2.3.7 พิจารณาการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการ/ผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควร โดยใช้ดุลยพินิจของตนอย่างอิสระเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มธุรกิจเดิมโก้ และบริษัทย่อย / บริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนพร้อมที่จะออกเสียงคัดค้านโดยสุจริตเมื่อมีความเห็นแย้งกับกรรมการท่านอื่น ๆ
- 2.4 ดูแลมิให้กรรมการ/ผู้บริหารของเดิมโก้ ที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อจากเดิมโก้ ดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทย่อย / บริษัทร่วมเกิน 5 บริษัทในเวลาเดียวกัน

3. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติ จากคณะกรรมการของเดิมโก้ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของเดิมโก้ ก่อนดำเนินการ


กรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากเดิมโก้ มีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญ หรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้น เป็นเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ / อนุมัติจาก

	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	วันที่มีผลบังคับใช้	15 พฤษภาคม 2569
แก้ไขครั้งที่ : 01	อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569	หน้า	Page 9 of 21

คณะกรรมการของเด็มโก้หรือที่ประชุมของผู้ถือหุ้นของเด็มโก้ (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อย / บริษัทร่วม จะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัดประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น

3.1 กรณีต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของเด็มโก้

- 3.1.1. การแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของเด็มโก้ในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม โดยให้กรรมการ / ผู้บริหารที่เด็มโก้ เสนอชื่อ หรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ได้ตามแต่ที่กรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม จะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของเด็มโก้ หรือบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เว้นแต่เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของเด็มโก้ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของเด็มโก้
- 3.1.2. การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อย และการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใด อันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของเด็มโก้ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อย อันมีผลให้เด็มโก้ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยนั้น เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของเด็มโก้แล้ว
- 3.1.3. การพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย
- 3.1.4. การแก้ไขวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทย่อย
- 3.1.5. การพิจารณาอนุมัติแผนกลยุทธ์และงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
- 3.1.6. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของเด็มโก้ ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของเด็มโก้ ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของเด็มโก้
- 3.1.7. การเลิกกิจการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม


	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p style="text-align: center;">วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p style="text-align: center;">15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p style="text-align: center;">หน้า</p>	<p style="text-align: center;">Page 10 of 21</p>

- 3.1.8. การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนของผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม
- 3.1.9. กรณีบริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย
- 3.1.10. การโอน หรือสละสิทธิประโยชน์ รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- 3.1.11. การขาย หรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- 3.1.12. การซื้อ หรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นบริษัทย่อย
- 3.1.13. การเข้าทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
- 3.1.14. การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการ หรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
- 3.1.15. การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อย ที่ทำให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย ยกเว้นการกู้ยืมเงินระยะสั้น/ เงินทุนหมุนเวียน หรือเงินกู้ยืมระยะยาวตามแผนกลยุทธ์/แผนงานประจำปี ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของเดิมไว้แล้ว
- 3.1.16. รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

3.2 กรณีที่ต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นของเดิมไว้

รายการที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของเดิมไว้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้ว อยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของเดิมไว้ ได้แก่


- (1) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย

	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	วันที่มีผลบังคับใช้	15 พฤษภาคม 2569
แก้ไขครั้งที่ : 01	อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569	หน้า	Page 11 of 21


- (2) การโอน หรือสละสิทธิประโยชน์ รวมถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
- (3) การขาย หรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (4) การซื้อ หรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นบริษัทย่อย
- (5) การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่น
- (6) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการ หรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
- (7) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยที่ทำให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (8) การยกเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (9) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

4. การกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

- 4.1 เด็มโก้ จะติดตามดูแลให้กรรมการ / ผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากเด็มโก้ ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของเด็มโก้
- 4.2 การกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เด็มโก้ จะพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ต่อไปนี้เป็นองค์ประกอบด้วย
 - 1) อำนาจควบคุมของบริษัทแม่ (ถือครองหุ้นทั้งหมด หรือบางส่วน)
 - 2) สถานะของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม (บริษัทจำกัด หรือบริษัทจดทะเบียน)
 - 3) กฎเกณฑ์ / เงื่อนไขเฉพาะภายในอุตสาหกรรม หรือประเทศที่บริษัทย่อย/บริษัทร่วม ดำเนินธุรกิจอยู่
 - 4) ข้อตกลงระหว่างบริษัทแม่ กิจการที่มีอำนาจควบคุมร่วม หรือผู้ร่วมลงทุนรายอื่น ๆ

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p style="text-align: center;">วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p style="text-align: center;">15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p style="text-align: center;">หน้า</p>	<p style="text-align: center;">Page 12 of 21</p>

- 5) ปัจจัยอื่น ๆ เช่นนโยบายการกระจายอำนาจของบริษัทแม่ ความเชื่อมโยงทางธุรกิจของบริษัทแม่ ความซับซ้อนทางธุรกิจของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เป็นต้น
- 4.3 ดูแลและสนับสนุนคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ในการกำกับดูแลการบริหารงานของฝ่ายจัดการ (Control & Monitoring) ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม รวมถึงเป็น “จุดเชื่อมโยง” (ทั้งในเชิงความสัมพันธ์และเชิงนโยบาย) กับบริษัทแม่ ตลอดจนบริษัทย่อย / บริษัทร่วมอื่น ๆ ด้วย โดยถือเป็นกลไกสำคัญที่ส่งเสริมให้เกิดการประสานความร่วมมือกันภายในกลุ่มธุรกิจเต็มโก้ (Coordination & Integration)
- 4.4 คณะกรรมการของเต็มโก้ต้องดำเนินการ
- 4.4.1 ให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุม มีระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.4.2 จัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานในบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่เต็มโก้มีอำนาจในการควบคุมบริหารกิจการโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายใน และกรรมการอิสระ ซึ่งสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงาน ให้กรรมการ / ผู้บริหารของเต็มโก้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่เต็มโก้มีอำนาจในการควบคุมในการบริหารกิจการมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
- 4.4.3 กำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมเป็นไปตามแผนงาน นโยบายข้อบังคับของเต็มโก้ กฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 4.4.4 ติดตามให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อเต็มโก้
- 4.4.5 ดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายและข้อบังคับของเต็มโก้ อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
- 4.4.6 มีช่องทางให้กรรมการ / ผู้บริหารของเต็มโก้ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อย/บริษัทร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินการและฐานะการเงิน ทำรายการเกี่ยวโยงกัน


	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 13 of 21</p>

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ และการทำรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- 4.4.7 จัดให้บริษัทย่อยมี “ช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน” เมื่อพบการกระทำ ที่ไม่สุจริต หรือไม่โปร่งใส
- 4.4.8 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประจำทุกปี โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการในบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ในคราวต่อ ๆ ไป
- 4.4.9 กำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัทย่อย ในรูปแบบของ “กฎบัตรคณะกรรมการ” และให้ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละครั้ง
- 4.4.10 ประเมินประสิทธิภาพ / ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของตัวแทนของเด็มโก้ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม
- 4.5 กรรมการ / ผู้บริหารของบริษัทย่อยที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อโดยเด็มโก้ มีหน้าที่ดังต่อไปนี้
 - 4.5.1 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหารของเด็มโก้ รับทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่เด็มโก้กำหนด

อนึ่ง ในการพิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย ให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

- 4.5.2 เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนตัวได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของเด็มโก้ ให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยหรือเด็มโก้ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของเด็มโก้ ทราบภายในกำหนดเวลาที่เด็มโก้กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและเด็มโก้ เป็นสำคัญ

	<p style="text-align: center;">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p style="text-align: center;">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 14 of 21</p>

ทั้งนี้ กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งทางตรง หรือทางอ้อมด้วย

- 4.5.3 รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากเต็มโก้ การลดขนาดธุรกิจ การเลิกประกอบธุรกิจ การหยุดการดำเนินงานของหน่วยงาน ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อเต็มโก้ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำงวด และชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่เต็มโก้ร้องขอ
- 4.5.4 รายงาน และ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่เต็มโก้ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- 4.5.5 รายงาน และ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่เต็มโก้ ในกรณีที่เต็มโก้ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด
- 4.5.6 กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของเต็มโก้ และ/หรือบริษัทย่อย จะทำธุรกรรมกับเต็มโก้ และ/หรือบริษัทย่อย ได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของเต็มโก้ และ/หรือคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของเต็มโก้ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้นมาบังคับใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของเต็มโก้ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของเต็มโก้ได้อนุมัติไว้แล้ว
- 4.5.7 การกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้คณะกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อย หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อยได้รับผลประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้เต็มโก้ หรือบริษัทย่อยเสียหายให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ได้แก่


	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	วันที่มีผลบังคับใช้	15 พฤษภาคม 2569
แก้ไขครั้งที่ : 01	อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569	หน้า	Page 15 of 21

- (1) การทำธุรกรรมระหว่างเด็มโก้ และ/หรือ บริษัทย่อยกับกรรมการหรือผู้บริหารบริษัทย่อย หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (2) การใช้ข้อมูลของเด็มโก้ หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (3) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของเด็มโก้ และ/หรือ บริษัทย่อยในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

5. การควบคุมดูแลด้านการเงินและข้อมูล

ในการควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เด็มโก้ มีนโยบายให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วมดำเนินการดังนี้

- 5.1 บริษัทย่อย / บริษัทร่วมมีหน้าที่นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือน และงบการเงินฉบับที่ผ่านการ สอดทานโดยผู้สอบบัญชีรายไตรมาส (ถ้ามี) ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมให้กับเด็มโก้ พร้อมยินยอมให้เด็มโก้ใช้ข้อมูลดังกล่าว เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวม หรือรายงานผลประกอบการของเด็มโก้ ประจำปีหรือประจำปีนั้น แล้วแต่กรณี
- 5.2 บริษัทย่อย มีหน้าที่จัดทำแผนกลยุทธ์และงบประมาณ สรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนงาน เป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนเพื่อรายงานต่อเด็มโก้
- 5.3 บริษัทย่อยมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาการดำเนินงานและปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อเด็มโก้ เมื่อตรวจพบหรือได้รับการร้องขอจากเด็มโก้ พร้อมนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- 5.4 เด็มโก้จะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม และนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการของเด็มโก้ และคณะกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมมีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง


	<p align="center">นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p align="center">อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 16 of 21</p>

6. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

- 6.1 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของเด็มโก้ หรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นทางใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบต่ออย่าง มีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของเด็มโก้ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทางตรง หรือ ทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- 6.2 กรรมการ/ผู้บริหาร ของบริษัทย่อย ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของเด็มโก้ 1 เดือนก่อนเปิดเผย งบการเงินของเด็มโก้

7. คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

- 7.1 คณะกรรมการของเด็มโก้ จะแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการของเด็มโก้ ในการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกใน การกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการ กำกับดูแลกิจการ และนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วมฉบับนี้
- 7.2 คณะกรรมการของเด็มโก้ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารของเด็มโก้ (Executive Committee) ทำ หน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงาน ของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม รวมถึงกลั่นกรอง หรือเสนอเรื่อง ที่เข้าเกณฑ์ต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของเด็มโก้ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ภายใต้วงศ์ธุรกิจเด็มโก้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการกำกับดูแล บริษัทย่อย / บริษัทร่วมฉบับนี้
- 7.3 ให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ประเมินผลการปฏิบัติงานตามแบบฟอร์ม “Checklist เบื้องต้นสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลบริษัทย่อย” รวมถึงจัดให้คณะกรรมการ ของบริษัทย่อย ซึ่งอาจรวมถึงบริษัทร่วมด้วย (ตามความเหมาะสม) ประเมินการปฏิบัติงานตาม แบบฟอร์ม “ประเด็นสำคัญสำหรับคณะกรรมการบริษัทย่อย/บริษัทร่วมเพื่อใช้ประเมินประสิทธิภาพ และความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่” อย่างน้อยปีละครั้ง


	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	วันที่มีผลบังคับใช้	15 พฤษภาคม 2569
แก้ไขครั้งที่ : 01	อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569	หน้า	Page 17 of 21

ภาคผนวก

ภาคผนวก 1

Checklist เบื้องต้นสำหรับคณะกรรมการในการกำกับดูแลบริษัทย่อย			
ข้อ	รายละเอียด	ใช่	ไม่ใช่
1	กิจการมีกระบวนการ / แนวปฏิบัติที่ชัดเจนเกี่ยวกับการบริหารจัดการการเข้าลงทุนในบริษัทย่อย (ที่ครอบคลุมทั้ง Life Cycle ตั้งแต่เริ่มจัดตั้งไปจนถึงการเลิกบริษัท) หรือไม่		
2	กิจการได้วางกรอบ / นโยบายในการกำกับดูแลบริษัทย่อยที่อยู่ในการควบคุม (CG Framework for Subsidiaries) ที่ให้ความสำคัญทั้งในเชิง Compliance และ Performance อย่างสมดุลกันหรือไม่		
3	กิจการได้จัดให้มีคณะกรรมการบริษัทย่อย (Subsidiary Board) อันประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถเหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยนั้นหรือไม่		
4	ขนาด โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทย่อยมีความเหมาะสม และเป็นไปตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องหรือไม่ (เช่น ตามสัดส่วนของการถือหุ้น ฯลฯ)		
5	กิจการได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ (Delegation of Authority) ของคณะกรรมการบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทแม่ และผู้ถือหุ้น อย่างชัดเจนหรือไม่		
6	กิจการได้เปิดโอกาสให้บริษัทย่อยเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้ข้อเสนอแนะหรือข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทแม่ เพื่อใช้ในการกำหนดหรือทบทวนกลยุทธ์ / เป้าหมายการดำเนินงานของทั้งกลุ่มบริษัทหรือไม่		
7	กิจการได้จัดให้มีนโยบายสำคัญต่างๆ ที่สามารถบังคับใช้กับทั้งกลุ่มบริษัท (Group-wide Policy) เพื่อให้การดำเนินงานของทั้งบริษัทแม่และบริษัทย่อยเป็นไปในทิศทาง / มาตรฐานเดียวกันหรือไม่		
8	กิจการได้ให้ความยืดหยุ่นตามสมควรแก่บริษัทย่อย ในการปรับนโยบายต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับบริบท-สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ตลอดจนกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของประเทศที่บริษัทย่อยนั้นๆ ดำเนินธุรกิจอยู่หรือไม่		
9	กิจการได้จัดให้มีช่องทางในการสื่อสาร การเปิดเผยข้อมูล และสายการรายงานระหว่างบริษัทแม่กับบริษัทย่อยที่เหมาะสมหรือไม่		
10	กิจการได้จัดให้บริษัทย่อยมีกลไกการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เหมาะสม เพียงพอหรือไม่		
11	กิจการได้จัดให้มีกลไกหรือช่องทางให้คณะกรรมการบริษัทแม่สามารถติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้อย่างต่อเนื่องหรือไม่		


หมายเหตุ: คณะกรรมการอาจนำ Checklist ข้างต้นนี้ไปประยุกต์ใช้ในการกำกับดูแลบริษัทร่วม และ/หรือ บริษัทอื่นใดที่กิจการเข้าไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญได้ตามบริบทและความเหมาะสม

	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	วันที่มีผลบังคับใช้	15 พฤษภาคม 2569
แก้ไขครั้งที่ : 01	อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569	หน้า	Page 18 of 21

ภาคผนวก 4 ตัวอย่าง รูปแบบ / กรอบการรายงานสำหรับบริษัทย่อยเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทแม่

หัวข้อการรายงาน	ความถี่ของการรายงาน		
	เมื่อเกิดขึ้น	ทุกไตรมาส	ประจำปี
ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย			
• สถานการณ์ของธุรกิจ / แนวโน้มภายในอุตสาหกรรม		✓	
• กลยุทธ์ที่ใช้ในการแข่งขัน		✓	
• โอกาส / ความเสี่ยงทางธุรกิจ และแนวทางบริหารจัดการ		✓	
• ประเด็นอื่นๆ ที่มีสาระสำคัญ		✓	
รายการหรือธุรกรรมต่างๆ ที่มีนัยสำคัญ เช่น			
• การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย	✓		
• การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย	✓		
• การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนให้บุคคลอื่นอย่างมีนัยสำคัญ	✓		
• การซื้อ / รับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย	✓		
• การควบรวมกิจการของบริษัทย่อย	✓		
• การเลิกกิจการของบริษัทย่อย	✓		
• การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือ การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่กิจการอื่นที่มีผลต่อฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ	✓		
• การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย	✓		
• การเพิ่มทุน จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยที่ทำให้สัดส่วนการถือหุ้น (ทั้งทางตรงและทางอ้อม) ของบริษัทแม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ	✓		
รายงานทางการเงิน			
• งบแสดงฐานะทางการเงิน			✓
• งบกระแสเงินสด			✓
• ข้อมูลทางการเงินอื่นๆ ที่จำเป็นสำหรับการจัดทำหมายเหตุประกอบงบการเงิน		✓	
ธุรกรรมใดๆ ที่เข้าข่าย “รายการที่เกี่ยวข้องกัน” ตามเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล	✓		


หมายเหตุ: คณะกรรมการอาจนำตัวอย่างข้างต้นนี้ไปประยุกต์ใช้ในการพิจารณารูปแบบ / กรอบการรายงานสำหรับบริษัทร่วม และ/หรือ บริษัทอื่นใดที่กิจการเข้าไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญได้ตามบริบทและความเหมาะสม

	นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	วันที่มีผลบังคับใช้	15 พฤษภาคม 2569
แก้ไขครั้งที่ : 01	อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569	หน้า	Page 19 of 21

ภาคผนวก 5 ตัวอย่าง ประเด็นสำคัญสำหรับคณะกรรมการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เพื่อใช้ประเมินประสิทธิภาพและความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่

ประเด็นสำคัญสำหรับคณะกรรมการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม		ผลการประเมิน			
		1	2	3	4
1	ท่านมีความเข้าใจอย่างลึกซึ้งถึงมูลเหตุ หรือวัตถุประสงค์สำคัญที่ทำให้บริษัทแม่ตัดสินใจลงทุนในบริษัทย่อย / บริษัทร่วมนี้				
2	ท่านทราบแน่ชัดถึง “ความคาดหวังของบริษัทแม่” ที่มีต่อบทบาทของท่านในฐานะกรรมการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม				
3	ท่านมี “กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม” ที่เขียนขึ้นอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับใช้อ้างอิงการปฏิบัติหน้าที่ของท่าน				
4	ท่านทราบแน่ชัดว่าท่านมี “อำนาจตัดสินใจ” ได้เองในเรื่องใดบ้าง เนื่องจากมีการตกลงกำหนดขอบเขตอำนาจ (Level of Authority) ไว้อย่างชัดเจน				
5	ท่านทราบแน่ชัดว่า “เมื่อใด” ที่ท่านจะต้องนำเสนอข้อมูลหรือรายงานประเด็นต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทแม่รับทราบ				
6	ท่านเห็นว่าคณะกรรมการบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่ท่านเป็นสมาชิกอยู่ประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่สอดคล้องและเหมาะสมกับธุรกิจแล้ว				
7	ท่านเห็นว่าคณะกรรมการสามารถกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมให้สอดคล้องไปกับกลยุทธ์และระดับ Risk Appetite ของบริษัทแม่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ				
8	ท่านมีความเข้าใจอย่างเพียงพอเกี่ยวกับรูปแบบความสัมพันธ์ทางธุรกิจและระดับการพึ่งพากันระหว่างบริษัทแม่ บริษัทท่าน และบริษัทย่อย/บริษัทร่วมอื่นๆ ภายในกลุ่มบริษัท				
9	ท่านมีความเข้าใจอย่างเพียงพอเกี่ยวกับประเด็นหรือเงื่อนไขทางกฎหมาย / ข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่มีความแตกต่างไปจากบริษัทแม่				
10	ในฐานะกรรมการบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ท่านได้ส่งมอบข้อมูลสำคัญต่างๆ หรือให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการทบทวนกลยุทธ์ของบริษัทแม่อยู่เสมอ				
11	ท่านเห็นว่ นโยบาย / แนวปฏิบัติต่างๆ ในการดำเนินธุรกิจที่รับมาจากบริษัทแม่ มีความยืดหยุ่นเพียงพอและสอดคล้องกับบริบทของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่ท่านเป็นกรรมการอยู่				
12	แม้จะเป็นการรับเอานโยบายจากบริษัทแม่มาเป็นฐานในการตัดสินใจ แต่ท่านจะดูแลให้แน่ใจเสมอว่าการตัดสินใจนั้นได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ร่วมลงทุนรายอื่นๆ ด้วย (ถ้ามี)				
13	ท่านมีกลไกในการเข้าหารือกับคณะกรรมการบริษัทแม่ หรือขอ Professional Advice ทั้งที่ที่พบว่าจะต้องตัดสินใจในประเด็นที่ทำให้ผลประโยชน์ของบริษัทแม่กับบริษัทย่อย / บริษัทร่วมไม่สอดคล้องกัน				
14	ท่านปฏิบัติหน้าที่ด้วยระมัดระวังในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับ (ของทั้งบริษัทแม่และของบริษัทย่อย) ที่เปิดเผยต่อกันไม่ได้ ตามเกณฑ์ / ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลฯ				

เกณฑ์วัดผลการประเมิน: (1) ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง (2) ไม่เห็นด้วย (3) เห็นด้วย (4) เห็นด้วยอย่างยิ่ง

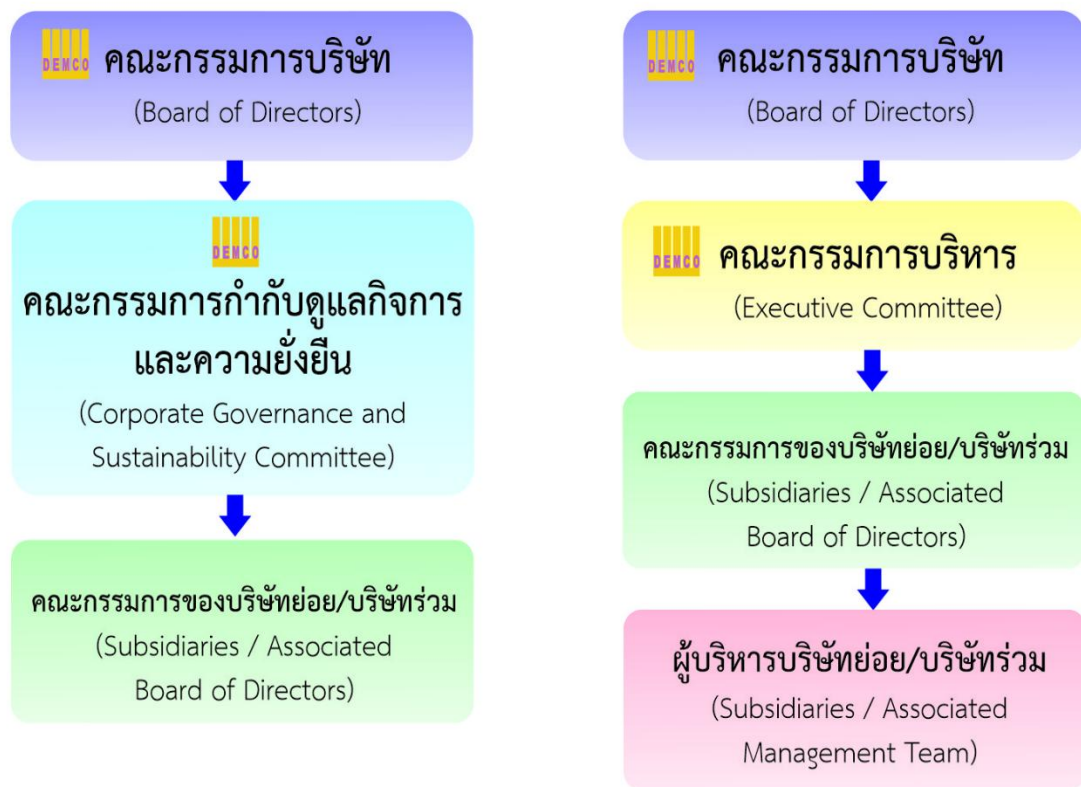
	<p>นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p>อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 20 of 21</p>


ภาคผนวก 2 โครงสร้างการกำกับดูแลบริษัทย่อย / ร่วม

โครงสร้างการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

**การกำกับดูแลกิจการ
(Governance)**

**การบริหารจัดการ
(Execution)**



	<p>นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม</p>	<p>วันที่มีผลบังคับใช้</p>	<p>15 พฤษภาคม 2569</p>
<p>แก้ไขครั้งที่ : 01</p>	<p>อนุมัติโดย มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2569</p>	<p>หน้า</p>	<p>Page 21 of 21</p>

ภาคผนวก 3

