

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีกรอบและกลไกในการกำกับการดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงกฎหมายและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท

นโยบายฉบับนี้ใช้บังคับตามสิทธิและสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว และเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย กฎระเบียบใด ๆ ที่มีผลใช้บังคับกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว และเท่าที่ไม่ทำให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศของบริษัทอาจเสียสิทธิประโยชน์ใด ๆ ที่พึงได้รับตามกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง

โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คำนิยาม

- 1.1. “บริษัท” หมายถึง บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 1.2. “บริษัทย่อย” หมายถึง นิติบุคคลที่บริษัทมีอำนาจควบคุมกิจการ ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังต่อไปนี้
 - (ก) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
 - (ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด
 - (ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม
 - (ง) ให้รวมถึงบริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ก) – (ค) ต่อไปเป็นทอดๆ ด้วย
- 1.3. “บริษัทร่วม” หมายถึง นิติบุคคลที่บริษัทหรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า
- 1.4. “กลุ่มธุรกิจ” หมายถึง กลุ่มธุรกิจในเครือของบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันได้แก่ กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living) กลุ่มธุรกิจวัสดุตกแต่งพื้นผิว (TCM Surface) และกลุ่มธุรกิจพรมและวัสดุหุ้มบุในรถยนต์ (TCM Automotive) และกลุ่มอื่นๆ ที่อาจมีในอนาคต

- 1.5. “คณะกรรมการบริษัท” หมายถึง คณะกรรมการบริษัท ของบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 1.6. “คณะกรรมการบริษัทย่อย” หมายถึง คณะกรรมการบริษัท ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ของบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- 2.1. บริษัทมีนโยบายกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเช่นเดียวกับบริษัท โดยจะส่งตัวแทนบริษัทเพื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยกำหนดให้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามการดำเนินงานและปรับกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับรูปการณ์ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
- 2.2. บริษัทจะเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารสูงสุดของแต่ละกลุ่มธุรกิจเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะแต่งตั้งบุคคลเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่กรณีที่มีข้อจำกัด หรือกฎหมายที่ใช้บังคับ หรือเพื่อให้เป็นไปตามข้อตกลงในการเข้าร่วมกิจการ หรือสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม
- 2.3. บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องมีคุณสมบัติดังนี้
 - (ก) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
 - (ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบ
 - (ค) มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวางและจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น
 - (ง) มีการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางบริษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลใดนั้น นอกจากการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ข้างต้นแล้ว ให้คำนึงถึงลักษณะเฉพาะหรือเงื่อนไขอื่นใดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละแห่งโดยให้พิจารณาเป็นรายบุคคลและ ดำเนินการตามอำนาจดำเนินการ เช่น
 - การเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่มีความซับซ้อนหรือมีความเสี่ยงสูง เช่น การเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยกรณีที่มีผู้ร่วมทุน ซึ่งต้องคำนึงถึงข้อกำหนดตามสัญญาร่วมทุนหรือสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น
- ข้อกำหนดตามกฎหมายของประเทศที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมประกอบกิจการหรือจัดตั้งขึ้น

3. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

3.1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการและข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น ทั้งนี้ การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

- (ก) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงสุดของแต่ละกลุ่มธุรกิจ
- (ข) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้นซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น รวมถึงการลดทุนจดทะเบียนและ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นและ/หรือสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงของบริษัทในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยลดลง
- (ค) การทำรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หากคำนวณขนาดของรายการตามหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่องการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แล้วพบว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (ง) การจัดตั้งบริษัทย่อย / การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (จ) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยเฉพาะเรื่องที่มีนัยสำคัญ เช่น การเปลี่ยนรอบปีบัญชี เป็นต้น
- (ฉ) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญหรือมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (ช) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของแต่ละกลุ่มธุรกิจ และการทำธุรกรรมทางการเงินในมูลค่าที่สูงกว่าร้อยละ 20 ของงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติไว้
- (ซ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ

3.2. กรณีดังต่อไปนี้ ต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

- (ก) การทำรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทย่อย หากคำนวณขนาดของรายการตามหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับเรื่องการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แล้วพบว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (ข) รายการอื่นใดของบริษัทย่อย ที่ถูกกำหนดโดยกฎหมาย หรือประกาศที่เกี่ยวข้อง ให้ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนดำเนินการ

4. การควบคุมภายในและการเปิดเผยข้อมูล

- 4.1. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด
- 4.2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ในกรณีที่มีการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบ และกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และ/หรือทางอ้อมนั้นด้วย

- 4.3. กรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยงและระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยในกลุ่มจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท กฎหมาย และประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถรับรู้ข้อมูลของบริษัทย่อย ติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รายการที่

อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

5. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรง และ/หรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

6. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัท จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ โดยใช้หลักเกณฑ์การคำนวณขนาดรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

สำหรับแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้อ้างอิงตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ของบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และตารางอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ประจำปี

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท วันที่ 3 เมษายน 2567

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

|||||

นายพิมล ศรีวิกรม์

ประธานกรรมการบริษัท