

นโยบายกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

บริษัท ไทยยูเนียน ฟีดมิลล์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทสามารถติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมมี การปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้ตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมดังกล่าว

หลักปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

1. บริษัทจะเป็นผู้กำหนดนโยบายและระบบการจัดการที่สำคัญต่าง ๆ โดยเฉพาะในด้านการเงินและการบัญชี การเงิน ระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต และระบบงานอื่น ๆ ของบริษัทย่อย เพื่อให้แนวทางบริหารจัดการกิจการบริษัทย่อยสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับของบริษัท เช่น มาตรฐานการบัญชี นโยบายทางการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. บริษัทมีนโยบายที่จะมอบหมายให้ผู้แทนของบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท (“กรรมการผู้แทนของบริษัท”) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมดำเนินการให้สอดคล้องตามกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายอื่นของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเห็นชอบบุคคลเป็นกรรมการผู้แทนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

โดยในกรณีดังต่อไปนี้ กรรมการผู้แทนของบริษัทต้องได้รับอนุมัติจากประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อนการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า หรือบริษัทร่วมนั้น ๆ

- การจัดตั้งนิติบุคคล ร่วมทุนหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนกับบุคคลในลักษณะที่มีนัยสำคัญ
- การซื้อหรือขายหุ้น กิจการ หรือทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ
- การก่อภาระผูกพันในลักษณะใด ๆ ที่จะมีผลผูกพันหรือส่งผลกระทบต่อบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า หรือบริษัทร่วมหรือบริษัทฯ ในระยะยาวหรืออย่างมีนัยสำคัญ
- การควบรวมกิจการ

ในกรณีที่นโยบายนี้ได้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ อันมีนัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เป็นเรื่องที่ต้องตามอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ของบริษัทกำหนดว่าต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทและ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้คณะกรรมการของบริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยจะจัดการประชุมคณะกรรมการและ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่นโยบายนี้ และนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ และ/หรือข้อกำหนดอื่นใดของบริษัทไม่ได้มีการกำหนดแนวทางการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าวไว้เป็นการเฉพาะ โดยในการนี้ ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีนัยสำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. ตลท. ด้วยโดยอนุโลม (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

กรณีดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท

- (1) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยนั้น
- (2) การแก้ไขข้อบังคับ และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทย่อย
- (3) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีรวมของบริษัทย่อย และ/หรือการอนุมัติการลงทุนในมูลค่าที่มีนัยสำคัญ เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อย
- (4) สำหรับบริษัทย่อยที่มีขนาดที่มีนัยสำคัญ ให้รวมถึงการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท
- (5) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (6) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

- (7) ก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อยตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับลักษณะ และ/หรือขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อ ก.ล.ต. และ/หรือ ตลท. ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. ตลท. กรรมการผู้แทนของบริษัทซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการดังกล่าว

- (8) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
3. คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทไปดำรงตำแหน่ง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า และบริษัทร่วม (โดยอนุโลม) ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท
 4. คณะกรรมการบริษัทจะต้องดำเนินการให้บริษัทย่อยมีการรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต และระบบงานอื่น ๆ ที่จำเป็น รวมถึงกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า และบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงานงบประมาณ นโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายและประกาศ เรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. และ ตลท. ได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลดำเนินการ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัท และการดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ครบถ้วนและถูกต้องตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. และ ตลท. (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (แล้วแต่กรณี)