



บริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน)

S.A.F. SPECIAL STEEL PUBLIC COMPANY LIMITED

นโยบาย

(Policy)

เรื่อง การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

(เลขที่ PC-MG-10)

แก้ไขครั้งที่ 02 ประกาศใช้วันที่ 17 ธันวาคม 2568

จัดทำโดย	สอบทานโดย	อนุมัติโดย
 (ญ. ถีนา อริยเดชวณิช) เลขานุการบริษัท	 คณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล	 คณะกรรมการบริษัท

 S.A.F. SPECIAL STEEL PUBLIC COMPANY LIMITED	บริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน)		ต้นฉบับ
	รหัส : PC-MG-10	หน้า 3 จาก 5	
นโยบาย	เรื่อง : การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	แก้ไขครั้งที่ : 02	
INTERNAL USE ONLY		มีผลบังคับใช้วันที่ : 17 ธันวาคม 2568	

นโยบายและหลักการ

เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท บริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ทั้งทางตรงและทางอ้อม พร้อมกำหนดมาตรการในการติดตามการบริการงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่ จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่น หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะ กำหนด เพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการ กำหนดนโยบายที่สำคัญ และควบคุมการดำเนิน ธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ สำหรับการ ส่งตัวแทนของบริษัทเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม จะต้อง เป็นไปตามข้อตกลงการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ
- คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัท ร่วม ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท และจะ ดำเนินการให้กรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทเข้าร่วม ประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เพื่อพิจารณาวาระที่มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมทุกครั้ง
- กรรมการและ/หรือผู้บริหารที่บริษัทแต่งตั้งดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจในการออกเสียงลงคะแนนใน การประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการ ทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและ ผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่องดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนการดำเนินการ ดังนี้
 - (1) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือ รายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่

 SAF S.A.F. SPECIAL STEEL PUBLIC COMPANY LIMITED	บริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน)		ต้นฉบับ
	รหัส : PC-MG-10	หน้า 4 จาก 5	
นโยบาย	เรื่อง : การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	แก้ไขครั้งที่ : 02	
INTERNAL USE ONLY		มีผลบังคับใช้วันที่ : 17 ธันวาคม 2568	

เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบลักษณะ และ/หรือขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท

- (2) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น
- (3) หากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กรรมการซึ่งบริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน
 - (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ง) การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - (จ) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ

 S.A.F. SPECIAL STEEL PUBLIC COMPANY LIMITED	บริษัท เอส.เอ.เอฟ. สเปเชียล สตีล จำกัด (มหาชน)		ต้นฉบับ
	รหัส : PC-MG-10	หน้า 5 จาก 5	
นโยบาย	เรื่อง : การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	แก้ไขครั้งที่ : 02	
INTERNAL USE ONLY		มีผลบังคับใช้วันที่ : 17 ธันวาคม 2568	

- (ฉ) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (ช) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพัน บริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงิน ในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (ซ) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนเสียงของบริษัทย่อยทั้งหมด
- (ฌ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
4. คณะกรรมการบริษัทอาจกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็นเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการดำเนินการต่างๆ เป็นไปกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการที่มีนัยสำคัญอื่นใด ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ให้แก่บริษัท
5. กรรมการบริษัทและผู้บริหารซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัท ในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท และสอดคล้องดูแลมิให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องนั้น