

---

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

---

ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1

บริษัท แอลทีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน)

LTMH Public Company Limited

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2567 เป็นต้นไป



## นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท แอลทีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ในการนี้ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการกิจการและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมภายใต้กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานที่มีอำนาจกำกับดูแล รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ

### 1. คำนิยาม

คำ หรือ ข้อความ	ความหมาย
นโยบายฯ	นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
บริษัทฯ	บริษัท แอลทีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	นิติบุคคลที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมกิจการ ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้ (ก) การถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบ (50) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม (ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของนิติบุคคลนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือไม่ว่าเพราะเหตุใด หรือ (ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดในนิติบุคคลนั้น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ ให้รวมถึงบริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทฯตาม (ก)-(ค) ต่อไป เป็นทอด ๆ ด้วย
บริษัทร่วม	นิติบุคคลที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของนิติบุคคลนั้น แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า ทั้งนี้ กรณีที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมรวมกันตั้งแต่ร้อยละยี่สิบ (20) แต่ไม่เกินร้อยละห้าสิบ (50) ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ให้สันนิษฐานก่อนว่าบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของนิติบุคคลดังกล่าว
คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัทของ บริษัท แอลทีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน)
คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริหารของ บริษัท แอลทีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน)
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สำนักงาน ก.ล.ต.	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำ หรือ ข้อความ	ความหมาย
บริษัทในเครือ	<p>นิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังต่อไปนี้</p> <p>(1) นิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยมีโครงสร้างการถือหุ้นระหว่างกันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เกินกว่าร้อยละห้าสิบ (50) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น</p> <p>(2) นิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยด้วยการมีอำนาจควบคุมระหว่างกัน</p> <p>(3) บริษัทที่มีผู้มีอำนาจควบคุมกิจการเป็นบุคคลเดียวกับผู้มีอำนาจควบคุมกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย</p>

## 2. การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่สนับสนุนธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีศักยภาพการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทเพิ่มเติม ซึ่งจะสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยบริษัทฯ จะกำหนดกลไกการกำกับดูแลให้บริษัทย่อยมีมาตรการการติดตามการบริหารงานและมีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ โดยจะพิจารณาสัดส่วนการลงทุนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ การพิจารณาการลงทุนดังกล่าว จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบและอนุมัติการลงทุนจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) และสอดคล้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ บริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการตัวแทนของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์เป็นคณะกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างเหมาะสมตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญ และกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ

## 3. นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกการกำกับดูแลทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามเป้าหมาย ทิศทางการเติบโตของธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมาย ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

### การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะพิจารณาส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่น ๆ ของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การส่งตัวแทนของ

บริษัทฯ ดังกล่าว จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ซึ่งจะคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท

#### การใช้สิทธิออกเสียง

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะใช้สิทธิออกเสียงตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ผ่านบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ โดยเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
2. ในด้านการบริหารงาน บริษัทฯ ยึดหลักการใช้สิทธิออกเสียงโดยผ่านกรรมการตัวแทน และ/หรือผู้บริหารตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่เป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยการแต่งตั้งดังกล่าวจะต้องแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมแต่ละบริษัท หรือตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงกันตามสัญญา โดยในการออกเสียงลงคะแนนหรือการดำเนินการในเรื่องที่สำคัญ กรรมการตัวแทน และ/หรือ ผู้บริหารตัวแทนจะต้องขอความเห็นชอบจากบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ตามอำนาจการดำเนินการ เช่น ที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)

#### การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

1. คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานให้บริษัทฯ ทราบ โดยกำหนดให้นำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือการทำธุรกรรมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ทราบ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้น
2. บริษัทฯ จะกำหนดแผนงานและการดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินให้แก่บริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลและระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

#### เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรืออนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

การดำเนินการในกรณีดังต่อไปนี้ กรรมการตัวแทน และ/หรือผู้บริหารตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องขอความเห็นชอบ และ/หรืออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ก่อนที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการหรือดำเนินการ

1. การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย ในส่วนที่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ แล้ว
2. การพิจารณาให้ความเห็นชอบการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย
3. การให้กู้ยืมเงิน การกู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นซึ่งมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
4. การบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติอื่นใดของบริษัทย่อยที่กำหนดให้เป็นอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร ให้เป็นไปตามตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ ของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติรายการหรือการดำเนินการก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการหรือดำเนินการดังกล่าว

การดำเนินการในกรณีดังต่อไปนี้ กรรมการตัวแทน และ/หรือผู้บริหารตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการ

- 1) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- 2) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
- 3) การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย
- 4) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย
- 5) การแก้ไขข้อบังคับบริษัทของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทฯ ในการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย รวมถึงสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนและเรื่องที่เกี่ยวข้อง
- 6) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
- 7) หากการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยเข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องเป็นไปตามเหตุผลทางธุรกิจ และเป็นไปตามราคาตลาดที่มีเหตุผลและหลักการสนับสนุนอย่างชัดเจน รวมถึงบริษัทฯ จะต้องจัดให้มีการเปิดเผยการเข้าทำรายการดังกล่าวในงบการเงินทุกครั้งตามมาตรฐานการสอบบัญชีของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันทั้งสองฝ่าย เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมเข้าทำรายการ หรือกรณีที่เกิดเหตุการณ์บางอย่างของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อันทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ทันทันทีที่ทราบถึงแผนการเข้าทำรายการ หรือเหตุการณ์นั้น

#### การติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และนำเสนอผลการวิเคราะห์ รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายการลงทุน และการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ ฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2567 จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน



(นายธันวา เลหาศิริวงศ์)

ประธานกรรมการ