



นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม

บริษัท วินโดว์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทจะทำการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทและ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าไปลงทุนเพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท และบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้นจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะทำการลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งมีความสำคัญในระดับเดียวกันกับที่หากเป็นการดำเนินการ โดยบริษัทเอง

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในเรื่องสำคัญที่จำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทก่อน รวมถึงติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานครบถ้วนถูกต้อง การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญหรือการทำรายการสำคัญอื่นใดที่สำคัญของบริษัทย่อย ซึ่งต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนการทำรายการ โดยให้พิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าวในทำนองเดียวกับการทำรายการ ในลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่บริษัทต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยดำเนินการในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย อาทิเช่น การเพิ่มทุนหรือลดทุน และการเลิกบริษัทย่อย ให้ถูกต้องครบถ้วน และถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกข้อมูลทางบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมได้ เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ โดยบริษัทต้องจัดให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้าทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยและรายงาน โดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งการตรวจสอบภายในของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นเป็นการตรวจภายใต้มาตรฐานเดียวกับบริษัท เพื่อให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยยึดหลักการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงให้มีระบบการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ที่เหมาะสม



นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 เป็นต้นไป



(นายอภิรุณ ปัญญาพล)

ประธานคณะกรรมการบริษัท
บริษัท วินโดว เอเชีย จำกัด (มหาชน)