

รหัสนโยบายที่ M20

แก้ไขครั้งที่ 00

มีผลบังคับใช้วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท นอร์ทอีสท์ รับเบอร์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการลงทุนเพื่อสร้างการเติบโตในอุตสาหกรรมยางอย่างยั่งยืน โดยการขยายฐานการผลิตยางพาราในแหล่งผลิตใหม่ที่มีศักยภาพสูง เพื่อเพิ่มปริมาณการผลิตและตอบสนองความต้องการของตลาดโลก บริษัทมุ่งเน้นการลงทุนที่ยั่งยืนและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความมั่นคงให้กับบริษัทฯ ในระยะยาว โดยการลงทุนและ/หรือการร่วมทุนจะพิจารณาตามสถานการณ์ที่เอื้ออำนวยตามภาวะเศรษฐกิจในช่วงเวลานั้นๆ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลการจัดการ รับผิดชอบการดำเนินงาน และบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสมได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงสามารถติดตามดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ซึ่งจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยนโยบายฯ มีวัตถุประสงค์ ขอบเขต ภายใต้อำนาจการกำกับดูแลที่สำคัญดังนี้

1. วัตถุประสงค์

- 1.1 นโยบายนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) และสอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 1.2 เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ

2. ขอบเขต

นโยบายนี้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งหมดที่บริษัทมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการหรือมีอำนาจควบคุม ซึ่งมีลักษณะตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

3. หลักการ

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์และความคุ้มค่าในระยะยาวกับบริษัทและผู้ถือหุ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจของบริษัท เพื่อบรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัท ทั้งนี้ “บริษัทย่อย” และ “บริษัทร่วม” ให้รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อมตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. การกำกับดูแลและการตรวจสอบ

- 4.1 การกำกับดูแล คณะกรรมการบริษัทมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง
- 4.2 การตรวจสอบภายใน บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบภายในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิดเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรฐานที่กำหนด
- 4.3 การรายงาน บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องรายงานผลการดำเนินงานและสถานะการปฏิบัติตามนโยบายต่อคณะกรรมการกำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ซึ่งต้องผ่านขั้นตอนการวิเคราะห์ความเป็นไปได้และความเสี่ยงจากการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างละเอียด เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนจะสร้างผลตอบแทนที่คุ้มค่าอย่างยั่งยืนและมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว จะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยการกำกับดูแล ติดตาม ประเมินผล การรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการสร้างความรู้เข้าใจที่ถูกต้องตรงกันในทิศทางวิสัยทัศน์ นโยบาย เป้าหมายหลักของบริษัทฯ กับทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน มีรายละเอียดดังนี้

นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทกำหนดกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท และสามารถควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทร่วมและ/หรือบริษัทร่วม ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

2. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่แต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก และมีระเบียบปฏิบัติหรือข้อกำหนดที่ทำให้การส่งบุคคลดังกล่าวจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้แทนที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้นไว้อย่างชัดเจน และกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้แทนที่มีผลให้การพิจารณาของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องสำคัญต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการก่อน เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่น หรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย
3. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม มีระบบควบคุมภายในระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ นโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายและประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด
4. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลติดตามให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนักลงทุนทั่วไป เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ และรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผย ข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วนถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนดและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยหรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลม โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทเป็นผู้ทำรายการ

ดังกล่าวเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องนั้น ให้บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัท

6. การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าว ก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอน รวมถึงวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

ทั้งนี้กำหนดให้มีการทบทวน และปรับปรุงนโยบายข้างต้นอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ข้อบังคับ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ฉบับนี้ได้รับการอนุมัติ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2568 ทั้งนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นไป

ลงชื่อ.....
(นายชินต ชาญชัยณรงค์)

ประธานกรรมการบริษัท /

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาอย่างยั่งยืน