



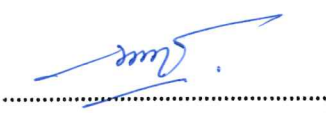
บริษัท พรีเมียร์ แทงก์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายบริษัท

เรื่อง

การลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่ 07
	ประเภทเอกสาร นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้ 19 ธันวาคม 2567
	เรื่อง การลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	หน้า 1/5

จัดทำโดย :  (นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม) เลขานุการบริษัท	อนุมัติโดย :  (ศาสตราจารย์ ดร.พรชัย ชุนหจินดา) ประธานกรรมการบริษัท
--	---

ประวัติการแก้ไขเอกสาร			
แก้ไขครั้งที่	ผู้ดำเนินการ	วันที่บังคับใช้	รายละเอียดการแก้ไข
00	นางสาวไอลีน ว่องเพิ่มผล	25 กุมภาพันธ์ 2562	จัดทำเอกสารเป็นครั้งแรก
01	นางสาวไอลีน ว่องเพิ่มผล	29 เมษายน 2562	แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
02	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	24 กุมภาพันธ์ 2563	เพื่อเติมชื่อนโยบาย และรายละเอียด บทนำ และเพิ่มข้อ 2 การลงทุน
03	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	13 สิงหาคม 2564	ทบทวนประจำปี 2564
04	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	5 สิงหาคม 2565	ทบทวนประจำปี 2565
05	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	15 สิงหาคม 2566	ทบทวนประจำปี 2566
06	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	9 สิงหาคม 2567	ทบทวนประจำปี 2567
07	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	19 ธันวาคม 2567	ปรับปรุงหัวข้อ “การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม”

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่ 07
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้ 19 ธันวาคม 2567
	เรื่อง	การลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	หน้า 2/5

1. บทนำ

เพื่อให้บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน) (บริษัทฯ) สามารถขยายธุรกิจเพื่อการเจริญเติบโตที่มีความมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และ/หรือ สามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินงานของบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

2. การลงทุน

บริษัทฯ มีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่มีศักยภาพในการเติบโต และสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน ซึ่งอาจเป็นธุรกิจที่สนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทหรืออาจเป็นธุรกิจอื่นที่มีอนาคต ทั้งนี้ การลงทุนดังกล่าวจะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ แผนกลยุทธ์ของบริษัท และกฎระเบียบ ข้อกำหนดของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล

บริษัทฯ จะเน้นเป็นการลงทุนระยะยาว โดยพิจารณาปัจจัยพื้นฐาน แนวโน้มของธุรกิจที่จะลงทุนและลงทุนในสัดส่วนที่เหมาะสม เพื่อให้สามารถมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ และกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วมนั้น ๆ รวมทั้งส่งเสริมกิจการที่เข้าลงทุนให้มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ จะพิจารณาการลงทุน ดำเนินการด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ โดยจัดให้มีการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของแผนการที่จะลงทุน คำนึงถึงความเสี่ยง ผลตอบแทน สภาพคล่องทางการเงินของบริษัทและสถานะเศรษฐกิจของประเทศ และนำแผนการลงทุนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ บริษัทฯ จะจัดให้มีระบบการควบคุม ติดตาม และรายงานการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

3. กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม พร้อมกำหนดมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่ จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่น หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด เพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการกำหนดนโยบายที่สำคัญ และควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยนั้นๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด สำหรับการส่งตัวแทนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทร่วมเป็นไปตามข้อตกลงการลงทุนในบริษัทร่วมนั้นๆ ทั้งนี้ การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
- คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัทฯ และจะดำเนินการให้กรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ในการพิจารณาวาระที่มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมทุกครั้ง

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่ 07
	ประเภทเอกสาร นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้ 19 ธันวาคม 2567
	เรื่อง การลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	หน้า 3/5

3. กรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้งดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่องดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการ ดังนี้
 - 3.1 กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับลักษณะ และ/หรือ ขนาดของบริษัท (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
 - 3.2 การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น
 - 3.3 หากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กรรมการซึ่งบริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน
 - (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญแก่บุคคลอื่น
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ง) การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - (จ) การเช่า หรือให้เข้ากิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
 - (ฉ) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่ 07
	ประเภทเอกสาร นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้ 19 ธันวาคม 2567
	เรื่อง การลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	หน้า 5/5

(ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

- 4.3 รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนหรือไตรมาส และเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวที่บริษัทฯ ร้องขอ
- 4.4 ชี้แจง และ/หรือ นำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน หรือเอกสารใดๆ ให้แก่บริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- 4.5 ดูแลรับผิดชอบให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการของบริษัทฯ สามารถรับรู้ข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติงานตามระบบที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

นโยบายฉบับนี้ กำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง หรือเมื่อมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลง



(ศาสตราจารย์ ดร.พรชัย ซุนหินดา)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่ 07
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้ 19 ธันวาคม 2567
	เรื่อง	การลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	หน้า 4/5

- (ข) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพัน บริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (ข) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยหรือการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยนั้น
- (ณ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

4. ให้กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยที่บริษัทแต่งตั้งดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 4.1 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทฯ ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด
- 4.2 เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตน ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม และผู้ที่เกี่ยวข้องของตนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกรรมใดๆ ในธุรกิจอื่นๆ ที่อาจคาดหมายได้ว่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (Conflict of Interest) กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ

กรรมการของบริษัทย่อยที่บริษัทแต่งตั้งดังกล่าว ต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

อนึ่ง การกระทำได้ต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อย หรือบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (ข) การใช้ข้อมูลภายในบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่ เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว