



บริษัท พรีเมียร์ แทงก์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายบริษัท

เรื่อง

การกำกับดูแลกิจการ

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	1 / 24

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

ประวัติการแก้ไขเอกสาร			
แก้ไขครั้งที่	ผู้ดำเนินการ	วันที่บังคับใช้	รายละเอียดการแก้ไข
00	นางสาวไอลีน ว่องเพิ่มผล	12 พฤศจิกายน 2561	จัดทำเอกสารเป็นครั้งแรก
01	นางสาวไอลีน ว่องเพิ่มผล	29 เมษายน 2562	แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด
02	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	9 สิงหาคม 2562	ปรับโครงสร้างองค์กร
03	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	14 สิงหาคม 2563	ทบทวนประจำปี 2563
04	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	13 สิงหาคม 2564	ทบทวนประจำปี 2564
05	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	5 สิงหาคม 2565	เพิ่มเติมหลักปฏิบัติ 3 ย่อหน้าที่ 3 จากเดิม “พร้อมพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมก่อนเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ” แก้ไขเป็น “พร้อมพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น” เพื่อให้สอดคล้องกับกฎบัตรของ NRC
06	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	15 สิงหาคม 2566	แก้ไขหลักปฏิบัติ 6 ย่อหน้าที่ 3 จากเดิม “16. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” แก้ไขเป็น “16. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลด้านบุคคลภายนอกและคู่ค้า” และ “17. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลด้านพนักงาน”
07	นางกุลนิษฐ์ สีเหลี่ยมงาม	9 สิงหาคม 2567	ทบทวนประจำปี 2567

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	3 / 24

บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ในที่นี่หมายถึง “บริษัท”) ได้กำหนด “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อเป็นทิศทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และซื่อสัตย์สุจริตบนพื้นฐานจรรยาบรรณธุรกิจ และใช้เป็นแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ในการสร้างคุณค่าและผลตอบแทนสูงสุดแก่กิจการในระยะยาวเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กร จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ โดยเอาหลักปฏิบัติ 8 ข้อหลัก หลักปฏิบัติย่อยและแนวปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือ Corporate Governance Code (CG Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์นำมาปรับปรุงใช้ให้เหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัทได้ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติอย่างถูกต้องและเหมาะสม เพื่อประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

วัตถุประสงค์และขอบเขต

บริษัทมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความมุ่งมั่น ส่งเสริม พัฒนาให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ยึดมั่นในการดำเนินงานอย่างมีจริยธรรม ด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ชุมชนและสังคม และสิ่งแวดล้อม

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	4 / 24

คำนิยาม

บริษัท/องค์กร : บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัทย่อย : บริษัทหรือนิติบุคคลที่บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50

คณะกรรมการ : คณะกรรมการบริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการชุดย่อย : คณะกรรมการกลุ่มย่อยที่คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งเพื่อทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง พิจารณากลับกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ : คณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีการจัดทำรายงานถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามมาตรฐานการรายงาน มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ทั้งนี้ องค์กรประกอบ คุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน : คณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งเพื่อทำหน้าที่ให้การสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายจัดการให้ มีมาตรการจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ รวมถึงการกำกับดูแลด้านการดำเนินงานเพื่อพัฒนาความยั่งยืนในมิติสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแล รวมถึงการสื่อสารและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจและการดำเนินงานด้านความยั่งยืน

กรรมการ : กรรมการของบริษัท ทั้งที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นบริหารหรือดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารซึ่งมีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท และอาจเป็นหรือไม่เป็นกรรมการอิสระก็ได้

กรรมการอิสระ : กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีส่วนได้เสียทางการเงิน เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม เป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ โดยมีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการบริษัทที่กำหนด

ฝ่ายจัดการ : กลุ่มบุคคลระดับบริหารที่มีอำนาจจัดการ สั่งการ ควบคุมดูแลการบริหารจัดการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายองค์กรที่กำหนดไว้

พนักงาน : พนักงานตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกลงมาของบริษัทและบริษัทย่อย

ผู้บริหาร : ผู้บริหารสายแรกลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ตามนิยาม ก.ล.ต.)

ผู้บริหารระดับสูง : ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับบริหารของบริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (รวมถึงผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย)

ผู้มีส่วนได้เสีย : บุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงกรรมการและผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ชุมชนและสังคม สิ่งแวดล้อม เป็นต้น

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	5 / 24

ผู้ถือหุ้นของบริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
นโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการต้องเข้าใจบทบาท ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำต้องกำกับดูแลให้องค์กรจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึง

1. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
2. กำหนดกลยุทธ์ นโยบายดำเนินงาน ตลอดจนจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์
3. การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

แนวปฏิบัติ 1.2

การกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผลในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนอย่างน้อยดังต่อไปนี้

1. สามารถแข่งขันได้อย่างมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
2. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
3. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
4. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

แนวปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น กำหนดนโยบายด้านจริยธรรมธุรกิจและ/หรือคู่มือจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และแนวทางส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ รวมถึงการติดตามการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ กรรมการ ผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบการ

เช่นนั้นพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ณ เวลาที่พิจารณาตัดสินใจต้องมีลักษณะครบถ้วน ดังนี้

1. กระทำไปโดยสุจริต สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
2. กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เพียงพอ
3. กระทำไปโดยที่ไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าในทางตรงหรือทางอ้อม

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	6 / 24

แนวปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการควรเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดย

1. จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการ (Board Charter) ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำรวมทั้งการทบทวนแบ่งแยกหน้าที่คณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ
2. มอบหมายอำนาจการจัดการกิจการให้ฝ่ายจัดการโดยบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร และคณะกรรมการติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

เรื่องที่คณะกรรมการควรดูแลให้มีการดำเนินการ (คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักอย่างเหมาะสม)

- ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- ค. การดูแลโครงสร้างและปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หลักขององค์กร

เรื่องที่คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายจัดการ (คณะกรรมการพิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการและมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ดำเนินการตามกรอบนโยบาย คณะกรรมการอนุมัติ โดยคณะกรรมการติดตามเป็นระยะ)

- ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคลและนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินมีความน่าเชื่อถือ

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	7 / 24

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และนโยบายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

แนวปฏิบัติ 2.1

กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objective) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน และสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้แก่องค์กร ลูกค้า ผู้มีส่วนเสีย และสังคมส่วนรวม

1. รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลักที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจและสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กรที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อผลการกระทำ ความเที่ยงธรรม ความโปร่งใส ความเอาใจใส่ เป็นต้น
2. กำหนดรูปแบบธุรกิจที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่องค์กร ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวมควบคู่กันไป
 - ก. สภาพแวดล้อมการเปลี่ยนแปลงปัจจัย รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - ข. ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - ค. ความพร้อมความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ

แนวปฏิบัติ 2.2

กำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

1. กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และควรสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะ 3 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลายาวขึ้น
2. ดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัทในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี
3. กำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์ และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
4. การติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ และรายงานผลการดำเนินงานแก่คณะกรรมการเป็นรายไตรมาส ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่ฝ่ายบริหาร

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	8 / 24

หลักปฏิบัติ 3 : ส่งเสริมคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

แนวปฏิบัติ 3.1

รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

1. ดูแลให้มีคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรรวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัทดำเนินกิจการอยู่
2. มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดยส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
3. มีจำนวนและคุณสมบัติกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
4. ดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ

แนวปฏิบัติ 3.2

พิจารณาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานและคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

1. ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกันคณะกรรมการต้องกำหนดอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจนเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด
2. ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการอย่างน้อยครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - ก. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - ข. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมส่งเสริมวัฒนธรรมองค์การจริยธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - ค. จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	9 / 24

- ง. ส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ
3. คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกลั่นกรองข้อมูล และพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบและเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
4. ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

แนวปฏิบัติ 3.3

กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

1. จัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์คุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และบุคคลที่เสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้นรายย่อยตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการพิจารณา กลั่นกรองก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยผู้ถือหุ้นต้องได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
4. ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

แนวปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนและอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	10 / 24

- จัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน
- ค่าตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสม
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบอัตราค่าตอบแทนของกรรมการให้มีความเหมาะสม ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ค่าตอบแทนในอัตราคงที่และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่ควรอยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนค่าตอบแทน
- ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

แนวปฏิบัติ 3.5

กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- ดูแลให้มั่นใจว่ามีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งรวมบริษัทแล้วไม่ควรเกิน 5 บริษัท และให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการและเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบสำหรับการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูง ให้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- ดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอหรือมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	11 / 24

4. กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุม คณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี โดยเฉลี่ยกรรมการทั้งคณะควรเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดในรอบปีที่ผ่านมา

แนวปฏิบัติ 3.6

กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง

1. พิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
 - ก. การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งโดยทั่วไปควรให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของบริษัท คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งก็ได้
 - ข. กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนบริษัทตามข้อ (ก) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - ค. การดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - ง. การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการอย่างมีนัยสำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย
2. หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ Shareholders' Agreement หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

แนวปฏิบัติ 3.7

จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

1. คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยควรประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไข โดยมีบรรทัดฐานที่กำหนดไว้เพื่อใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	12 / 24

2. การประเมินมีทั้งแบบคณะและรายบุคคลด้วยวิธีประเมินด้วยตนเอง มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
3. คณะกรรมการอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
4. ผลประเมินของคณะกรรมการถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสม องค์ประกอบ คณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ 3.8

กำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

1. ดูแลให้มั่นใจว่าบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
3. กรรมการควรมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
4. กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

แนวปฏิบัติ 3.9

ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูล ที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

1. จัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
2. จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการมีการพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 5 ครั้งต่อปี และกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการรับทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	13 / 24

3. ดูแลให้มีกลไกให้กรรมการ รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์เข้าสู่การประชุม
4. เอกสารประกอบการประชุมได้จัดส่งให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
5. สนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักกับผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง
6. สามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
7. ถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
8. กำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม ที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ รวมถึงเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท
9. เลขานุการบริษัทจำเป็นต้องได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่โดยเฉพาะหลักสูตรที่มีการรับรอง (Certified Program)

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

แนวปฏิบัติ 4.1

ดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

1. ติดตามดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาลักษณะและวิธีการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
2. กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเตรียมสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	14 / 24

4. กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

แนวปฏิบัติ 4.2

กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจแก่พนักงานบริษัทให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยให้มีการประเมินผลที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

แนวปฏิบัติ 4.3

ติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ทักษะ ประสบการณ์ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้ โดยดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มีนโยบายการลงทุนแบบสมดุลตามอายุ

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

แนวปฏิบัติ 5.1

ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	15 / 24

2. ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business model) วิธีคิดมุมมองในการพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

แนวปฏิบัติ 5.2

กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าดำเนินการสอดคล้องกับการวัตถุประสงค์ แผนกลยุทธ์ขององค์กร

1. ดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติ ซึ่งอย่างน้อยควรครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - ก. ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่ากฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพ และส่งเสริมความก้าวหน้ารวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสนำเสนอพัฒนาทักษะการทำงานด้านอื่นๆ อย่างรอบด้าน
 - ข. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขาย ตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนา ปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์ หนัก การส่งเสริมการขาย ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
 - ค. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง กำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้า และเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการนำเสนอผลิตภัณฑ์ และให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงาน ตนเองอย่าง

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	16 / 24

เป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผล
คุณค่าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

- ง. ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ เขาเป็นทางธุรกิจมาพัฒนา
ครบโครงการที่สามารถสร้างเสริม ประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการ
ติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- จ. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่
สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การ
ใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่
เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- ฉ. การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจ อย่างเปิดเผยและโปร่งใส และไม่
สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- ช. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่
เกี่ยวข้อง กำหนดให้มี และประกาศนโยบาย การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อ
สาธารณะ เข้าเรื่องเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติ 5.3

ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้สามารถบรรลุ
วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักโดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสร้าง
คุณค่าให้แก่องค์กร

แนวปฏิบัติ 5.4

กำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของ
ธุรกิจ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาส ทางธุรกิจและพัฒนาการ
ดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

1. จัดให้มีนโยบายเรื่องการจัดการสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่ง
ครอบคลุมถึงการจัดการสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และกำหนดแนวทางเพื่อ
รองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	17 / 24

- ดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กร ครอบคลุมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ มีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในด้านต่างๆ การจัดสรรและบริหารจัดการทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ประชุม จัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่สอดคล้องกับธุรกิจ โดยมี ระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ 6.1

กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของธุรกิจและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- พิจารณา และอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี
- ดูแล ให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณา ปัจจัยทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อไม่ให้บริษัทไม่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- ดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนกลั่นกรองข้อ 1-4 ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ
- ติดตามและประเมินประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐานทั้งของในประเทศและระดับสากล

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	18 / 24

8. นำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาข้อ 1-7 ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50)

แนวปฏิบัติ 6.2

จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน
 - สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม
 - สอบถามให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - พิจารณา ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายเลย หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคล ซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
 - พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุด
 - ความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
 - สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยง เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ ความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการตรวจสอบต้องแสดงให้เห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- ดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น ให้อำนาจให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถ

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	19 / 24

เรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

4. จัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

แนวปฏิบัติ 6.3

ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นรวมถึงการป้องกันการใช้อำนาจอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

1. ติดตามดูแลให้บริษัทจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบาย และวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อระบบราคาหลักทรัพย์ นอกจากนี้คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษา กฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
2. ดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
3. กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุม คณะกรรมการบริษัทและบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการต้องดูแลให้กรรมการมีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ จดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น
4. กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี

แนวปฏิบัติ 6.4

กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านด้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	20 / 24

1. กำกับดูแลให้มีกลไก กระบวนการในการควบคุมดูแลเพื่อป้องกัน แนวทางในการติดตาม ประเมินผลความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และรายงานผลการดำเนินงานแก่คณะกรรมการ บริษัทอย่างสม่ำเสมอ
2. การจัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

แนวปฏิบัติ 6.5

กำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการ กรณีมีการ ชี้เบาะแส ให้หมายรวมถึงกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ

1. กำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวก และมีมากกว่าหนึ่งช่องทางรวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือ รายงานประจำปี
2. มีอะไรดูแลให้มั่นนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแสดโดยกำหนดให้มีช่องทาง ในการแจ้งเบาะแสดผ่านเว็บไซต์ของบริษัท หรือผ่านกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของ บริษัทที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูลการดำเนินการ และรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท
3. ดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดที่แจ้งเบาะแสดด้วย เจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

แนวปฏิบัติ 7.1

รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

1. ดูแลให้ เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสม กับหน้าที่ความรับผิดชอบและมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหาร สูงสุดสายงาน บัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนัก ลงทุนสัมพันธ์
2. คำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล โดยเฉพาะกรณีที่ เป็น รายงานทางการเงิน ต้องพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)		แก้ไขครั้งที่	08
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	21 / 24

ข. ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)

ค. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ง. ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายบริษัท

- ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบ 56-1 One Report สามารถสะท้อนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการหรือ MD&A เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส

แนวปฏิบัติ 7.2

ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

- ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินสถานะทางการเงินของบริษัท และมีรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการต้องร่วมกันหาทางแก้ไข โดยเร็วหากเครื่องมือสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหา สภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าการทำรายการกราฟจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงิน โดยมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการต้องมั่นใจด้วยว่าบริษัทมีแผนแก้ไขปัญหามีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาด้านการเงินได้ภายใต้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

- ติดตามอย่างใกล้ชิดและดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับ การเปิดเผยข้อมูล ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้ โดยมีปัญหาทางการเงิน
- ดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาด้านการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียและรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ 7.4

พิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม โดยเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคม

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	22 / 24

และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศ หรือในระดับสากล และดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ 7.5

การกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ รวมถึงจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร การเปิดเผยข้อมูล และการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ 7.6

ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นๆ ด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ 8.1

ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญของบริษัท

- ดูแลให้เรื่องสำคัญทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น
- สนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 - การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - กำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- ดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- ดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนวันประชุม และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่	08	
	ประเภทเอกสาร	นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้	13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง	การกำกับดูแลกิจการ	หน้า	23 / 24

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นเอกสารที่เกี่ยวข้องจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับเผยแพร่พร้อมกับภาษาไทย

แนวปฏิบัติ 8.2

ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- กำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- ดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุม หรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร
- ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- ไม่สนับสนุนให้มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ
- กรรมการทุกคน ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องต้องเข้าร่วมประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถถามในประเด็นที่เกี่ยวข้อง
- ก่อนเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น จะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วย ตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียง
- เมฆกรณี ที่วาระได้มีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมและเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

แนวปฏิบัติ 8.3

ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- ดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

	บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่ 08
	ประเภทเอกสาร นโยบายบริษัท	วันที่อนุมัติใช้ 13 พฤศจิกายน 2568
	เรื่อง การกำกับดูแลกิจการ	หน้า 24 / 24

2. จัดส่งสำเนารายงานการประชุม ผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดูแลรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้บันทึกข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - ก. รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม สัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และไม่เข้าร่วมประชุม
 - ข. วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม ผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง บัตรเสีย)
 - ค. ประเด็นคำถามและตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ นามสกุล ของผู้ถามและผู้ตอบ

นโยบายฉบับนี้ กำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำปีอย่างน้อยปีละครั้ง หรือเมื่อมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลง


 (ศาสตราจารย์ ดร.พรชัย ชุนจินดา)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ แทงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)