



นโยบายการลงทุน และการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคำนึงถึงผลตอบแทนของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่จะได้รับจากการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ ของบริษัท จึงได้พิจารณากำหนดนโยบายการลงทุนและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้บริษัทมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม และสามารถควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

1. เพื่อกำกับดูแลและบริหารกิจการของบริษัทย่อยและหรือบริษัทร่วมให้มีการดำเนินกิจการตามนโยบายและมาตรการต่าง ๆ ตามที่กำหนดได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. เพื่อดูแลและรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

นโยบายการลงทุน

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่มีลักษณะสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทซึ่งจะทำให้บริษัทมีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มขึ้น และจะลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม อาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน

บริษัทจะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัทโดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการตัดสินใจในการลงทุนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามขอบเขตอำนาจดำเนินการ

กรณีที่เป็นการลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ Shareholders' Agreement หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับ



อำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ดังนี้

- (1) มีการแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าว ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญ และกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวจะต้องเป็นบุคคลที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม
- (2) มีการกำหนดทิศทาง ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและฝ่ายบริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามอำนาจหน้าที่ของแต่ละบริษัท และบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมนั้น ๆ
- (3) บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนของบริษัท จะต้องปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมด้วยความรับผิดชอบ กำกับดูแลและติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รวมถึงกำกับดูแลให้บริษัทดังกล่าวกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่สำคัญให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (4) ในการออกเสียงลงคะแนนหรือการดำเนินการในเรื่องที่สำคัญ กรรมการตัวแทนและ/หรือผู้บริหารตัวแทนจะต้องได้รับอนุมัติจากบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทตามอำนาจการดำเนินการ เช่น ที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารของบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (แล้วแต่กรณี)
- (5) บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ต้องจัดส่งรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำไตรมาสให้กับบริษัท โดยบริษัทมีสิทธิเรียกหรือให้นำส่งเอกสารประกอบการพิจารณาดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- (6) บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ต้องเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดที่สำคัญของบริษัท การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้ครบถ้วนถูกต้องและใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะที่เหมือนกันกับหลักเกณฑ์ของบริษัท



- (7) กำหนดให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท และระบบงานอื่น ๆ ที่จำเป็น รวมทั้งควรจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมสามารถได้รับข้อมูลของบริษัทในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงาน รวมถึงการกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้โดยตรง และรายงานผลการตรวจสอบระบบงานให้คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารของบริษัททราบ เพื่อความมั่นใจว่าบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างเคร่งครัด
- (8) กำหนดให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ต่อคณะกรรมการบริษัททราบถึงความสัมพันธ์ด้านการทำธุรกรรมกับบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ หรือการมีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องที่มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม ในกรณีที่บริษัทตรวจสอบพบว่าประเด็นที่มีนัยสำคัญอาจแจ้งให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมชี้แจง หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาดังนี้
- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม กับกรรมการ ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่มีการเกี่ยวข้อง
- (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ล่วงรู้มาไปแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (ค) การใช้ทรัพย์สิน หรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่เป็นการฝ่าฝืนกฎเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน)

.....
(นายพิเศษ จิยาศักดิ์)

ประธานกรรมการบริษัท