



บริษัท พีอาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

นโยบาย

การกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม

	บริษัท พีโออาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่ 06
	นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน	วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย 2568
	ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม	หน้า 1 / 6

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ฉบับนี้ เป็นลิขสิทธิ์ของ บริษัท พีโออาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เพื่อมุ่งมั่นพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติที่ดี รวมทั้งกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดของทางการ และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ฉบับนี้ ในการประชุมครั้งที่ 1/2563 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2563 เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องของบริษัทและบริษัทย่อย ใช้เป็นหลักและแนวทางในการปฏิบัติ ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2563 เป็นต้นไป

เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เป็นปัจจุบันเหมาะสมกับสถานการณ์ และการเปลี่ยนแปลง จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง การเปลี่ยนแปลงแก้ไขใด ๆ ต้องได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเท่านั้น



(นิพนธ์ บุญเดชาวันนท์)

รักษาการประธานกรรมการ

	บริษัท พิวาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม	แก้ไขครั้งที่ 06
		วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย 2568
		หน้า 2 / 6

สารบัญ

1. บทนำ	3
2. วัตถุประสงค์	3
3. ขอบเขต	3
4. นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม	3
5. ประวัติการแก้ไข	6

	บริษัท พีโออาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม	แก้ไขครั้งที่ 06
		วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย 2568
		หน้า 3 / 6

1. บทนำ

การลงทุนในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม บริษัทฯ มีความเสี่ยงอันเนื่องมาจากผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่คาดการณ์ไว้ หรือมีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัทฯ ดังนั้น ควรต้องมีการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ

2. วัตถุประสงค์

- 2.1 เพื่อกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม สำหรับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวเดียวกัน
- 2.2 เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรให้บุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อสร้างความเข้าใจที่ตรงกัน

3. ขอบเขต

มีผลบังคับใช้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ครอบคลุมนโยบาย และแนวทางในการปฏิบัติ

4. นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม

ตามที่บริษัทฯ ได้มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมแล้วนั้น บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากการดำเนินงานไม่เป็นไปตามกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และแผนงานที่กำหนดไว้ หรือมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ให้ปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ เอง ไว้ดังนี้

- 4.1 แต่งตั้งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมตามสัดส่วนการลงทุน เพื่อมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ นั้น ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง นโยบายอื่น ๆ ของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้า

 PRT R	บริษัท พิวาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	แก้ไขครั้งที่ 06
	นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน	วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย 2568
	ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม	หน้า 4 / 6

ไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท

4.2 กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่แต่งตั้งตามข้อ 4.1 ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดขอบเขตอำนาจในการใช้ดุลพินิจที่ชัดเจน และที่มีผลให้การพิจารณาของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม กรณีในเรื่องที่มีนัยสำคัญต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทก่อน
- (2) การติดตามดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้องตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- (3) การติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

4.3 หากในการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าขายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้น ได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทและ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

4.4 นอกจากนี้ หากมีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเหตุผลทางธุรกิจ และเป็นไปตามราคาตลาดที่มีเหตุผลและหลักการสนับสนุนอย่างชัดเจน รวมถึงในกรณีหากมีเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อ ตลท. ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดประกาศที่เกี่ยวข้องคณะกรรมการ ตลท. กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งเป็นผู้แทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

	บริษัท พิวาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม	แก้ไขครั้งที่ 06
		วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย 2568
		หน้า 5 / 6

- 4.5 กำหนดให้มีการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทฯ ดังกล่าวถือปฏิบัติ
- 4.6 กำหนดให้มีการควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และงบประมาณ ตามที่มีการพิจารณาอนุมัติไว้
- 4.7 กำหนดให้มีการพิจารณาโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ให้มีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ
- 4.8 พิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่าง ๆ การทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อจากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัท ที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม
- 4.9 มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง พิจารณาสอบทานความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม
- 4.10 กำหนดให้มีการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อกำหนดกลยุทธ์ วางแผนงาน เป้าหมายในการดำเนินงาน และการกำกับดูแลกิจการ

	บริษัท พิวาร์ทีอาร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงาน ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม	แก้ไขครั้งที่ 06
		วันที่อนุมัติใช้ 10 พ.ย 2568
		หน้า 6 / 6

5. ประวัติการแก้ไข

ครั้งที่	ผู้ดำเนินการ	วันที่ทบทวน	วันที่บังคับใช้	รายละเอียดการแก้ไข
0	นริตา อุดุลย์แก้วพลีก	1 พ.ย. 2562	1 ธ.ค. 2562	จัดทำเอกสารเป็นครั้งแรก
1	นริตา อุดุลย์แก้วพลีก	1 ก.พ. 2563	1 มี.ค. 2563	ปรับปรุงแก้ไขนโยบาย ข้อ 4.1-4.9
2	นริตา อุดุลย์แก้วพลีก	13 พ.ค. 2565	13 พ.ค. 2565	ทบทวนและปรับนโยบายประจำปี
3	นริตา อุดุลย์แก้วพลีก	1 ต.ค. 2565	1 ต.ค. 2565	เปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯและทบทวนระเบียบ
4	นริตา อุดุลย์แก้วพลีก	10 พ.ย 2566	1 ต.ค. 2565	ทบทวนนโยบายประจำปี
5	นริตา อุดุลย์แก้วพลีก	25 ก.พ. 2568	25 ก.พ. 2568	ทบทวนนโยบายประจำปี
6	นริตา อุดุลย์แก้วพลีก	10 พ.ย 2568	10 พ.ย 2568	ทบทวนนโยบายประจำปี