

# นโยบาย

เรื่อง การกำกับดูแลการดำเนินงาน  
ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุน

PC-PCE-009

Rev.02




**Petchsrivichai Enterprise Public Co., Ltd.**  
บริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก



	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร PC-PCE-009	
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566	
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02	หน้า 1 of 12


การอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุนฉบับนี้อ้างอิงตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 (หลังแปรสภาพ) ประชุมเมื่อวันที่ 6/6/2566 และจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 มิถุนายน 2566 เป็นต้นไป



(นายชนิตร์ ชาญชัยณรงค์)  
ประธานกรรมการบริษัท

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับสากล


	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร	PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566	
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02	หน้า 2 of 12

## สารบัญ

1.	ขอบเขต	3
2.	วัตถุประสงค์	3
3.	คำจำกัดความ	3
4.	ข้อกำหนดและหลักเกณฑ์	4
5.	เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ หรือ อนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ	6
6.	การเปิดเผยข้อมูล และการรายงานของบริษัทย่อยต่อบริษัทฯ	9
7.	การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย	11
8.	การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย	11
9.	ประวัติการแก้ไข	12

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02

## 1. ขอบเขต

บริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") จัดตั้งขึ้น เพื่อประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) มีการบริหารงาน โดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ดังนั้น การตัดสินใจของบริษัทฯ ในการเข้าลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ นอกจากบริษัทฯ จะคำนึงถึง ผลตอบแทนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่จะได้รับจากการลงทุนในธุรกิจดังกล่าวแล้ว การดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") ก็เป็นอีกปัจจัยที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ

## 2. วัตถุประสงค์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมฉบับนี้ เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในระดับที่เหมาะสมและดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (รวมถึงฉบับที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ

## 3. คำจำกัดความ


“บริษัทฯ” หมายความว่า กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

“บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่มีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- (ก) บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (ข) บริษัทที่ผู้ออกหลักทรัพย์ตาม (ก) มีอำนาจควบคุมกิจการ
- (ค) บริษัทที่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ข) ต่อไปเป็นทอด ๆ โดยเริ่มจากการอยู่ภายใต้อำนาจควบคุมกิจการของบริษัทตาม (ข)

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร	PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566	
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02	หน้า 4 of 12

“บริษัทร่วม” หมายความว่า ผู้ออกหลักทรัพย์หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ถึงระดับที่จะมีอำนาจควบคุมนโยบายดังกล่าว และไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า

ในกรณีที่ผู้ออกหลักทรัพย์ หรือบริษัทย่อยถือหุ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมรวมกันตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าผู้ออกหลักทรัพย์ หรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจตามวรรคหนึ่ง เว้นแต่จะพิสูจน์ให้เห็นเป็นอย่างอื่น

#### 4. ข้อกำหนดและหลักเกณฑ์

บริษัทฯ ดำเนินการให้กรรมการ หรือผู้บริหาร ที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ไปปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้แทนของบริษัทฯ ในบริษัทบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ลงนามรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้


##### 4.1 การแต่งตั้งบุคคลเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1) การแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้บริษัทฯ มั่นใจว่าบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ ข้อตกลงร่วมกันในกรณีที่เป็นบริษัทร่วม เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า โครงสร้างของคณะกรรมการ และโครงสร้างการจัดการที่มีบุคคลไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ไม่กระทบต่ออำนาจของบริษัทฯ ในการกำหนดนโยบายและการดำเนินการในเรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน หรือมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น

2) บริษัทฯ จะส่งตัวแทนของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยกำหนดให้กรรมการ หรือผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าไปดำรงตำแหน่งดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติเบื้องต้นดังนี้

#### วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02

- (ก) มีคุณสมบัติครบถ้วน ไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
- (ข) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ ความรับผิดชอบ
- (ค) มีภาวะผู้นำ สามารถให้มุมมองความคิดที่กว้างขวาง และจำเป็นในการขับเคลื่อนและบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุน
- (ง) มีความสามารถในการตัดสินใจที่สมเหตุสมผลตามแนวทางบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ


#### 4.2 การแต่งตั้งบุคคลเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- 1) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ และนโยบายอื่นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ
- 2) กำหนดทิศทางกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริมนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน
- 3) รายงานผลการดำเนินงาน และเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทฯ รับทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา
- 4) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ เว้นแต่ในนโยบายฉบับนี้ หรือคณะกรรมการของบริษัทฯ จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นให้กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัทฯ แต่งตั้งเข้าไปดำรงตำแหน่งใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการ หรือผู้บริหารรายดังกล่าวจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02

## 5. เรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ หรือ อนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าไปดำรงตำแหน่ง มีหน้าที่กำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใด ๆ ที่มีนัยสำคัญ หรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน เป็นเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบ หรืออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ จัดประชุมผู้ถือหุ้นของตนเอง เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น

การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในกรณีดังต่อไปนี้ ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)

### 1) กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ


- (1) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่นโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทฯ จะได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการที่บริษัทแต่งตั้งหรือเสนอชื่อมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อ จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริต อดทนอดกลั้น หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการของบริษัท

- (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม กรณีที่ไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนน

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02      หน้า 7 of 12

ทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ลดลงเกินกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนเสียงทั้งหมด หรือของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เป็นกรณีที่อยู่ในแผนธุรกิจ หรืองบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ แล้ว


- (3) การพิจารณาอนุมัติการจ่ายปันผลประจำปี และการจ่ายปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี) ของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นกรณีที่จ่ายปันผลเป็นจำนวนรวมทั้งปีไม่ต่ำกว่าที่กำหนดไว้ ตามนโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทย่อย ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ไว้ก่อนแล้ว
- (4) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย (เว้นแต่การแก้ไขข้อบังคับในเรื่องที่มีนัยสำคัญตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท) ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ)
- (5) การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้งหมด เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ของบริษัทฯ
- (6) การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยทั้งหมดของบริษัทฯ เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (Full Member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งไม่เป็นไปตามนโยบายการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยทั้งหมดจะต้องสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

รายการที่ถือว่ามีสาระสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนั้น ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และกรรมการที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเข้าทำรายการ เปรียบเทียบกับลักษณะ และ/หรือ ขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีรายการ ดังต่อไปนี้

#### วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก



	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02


- (7) บริษัทย่อยและบริษัทร่วมตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงกันของบริษัทฯ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม หรือรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
- (ก) โอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อยและบริษัทร่วม
  - (ข) ขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่นิติบุคคล หรือบุคคลอื่น
  - (ค) ซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
  - (ง) การเข้าทำ แก่ใจ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งหมด หรือบางส่วนที่มีนัยสำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจ หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับนิติบุคคลอื่น หรือบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
  - (จ) เช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการ หรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งหมด หรือส่วนที่มีนัยสำคัญ
- (8) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญ และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม หรือระหว่างบริษัทย่อยและบริษัทร่วมภายในกลุ่มบริษัทฯ
- (9) การเลิกกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- (10) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

**2) กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ**

กรณีเข้าทำรายการดังต่อไปนี้ ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร	PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566	
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02	หน้า 9 of 12

- (1) การตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย
- (2) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ลดลงเหลือน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดในกฎหมายที่ใช้บังคับกับบริษัทย่อยอันมีผลให้บริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- (3) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- (4) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ ตั้งแต่ข้อ (1) ถึง (4) ต้องเป็นกรณี que เมื่อคำนวณขนาดของรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ


- (5) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย ในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่อาจส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทฯ ในการเสนอชื่อหรือแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของกรรมการที่บริษัทฯ เสนอชื่อ และ/หรือ แต่งตั้งในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย การออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น

## 6. การเปิดเผยข้อมูล และการรายงานของบริษัทย่อยต่อบริษัทฯ

- 6.1 บริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องของ บริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือ รายการที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทฯ ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทฯ กำหนด

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร	PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566	
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02	หน้า 10 of 12

6.2 กรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยมีการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อย ต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบ และคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทฯ ทราบภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และ/หรือ ทางอ้อมนั้น

อนึ่งการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัทย่อย


- (1) การกระทำระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น
- (2) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (3) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทฯ กระทำและเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

6.3 บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติตลอดจนการเข้าร่วมการลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน หรือประจำไตรมาสที่บริษัทฯ กำหนด และชี้แจง และ/หรือ นำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทฯ ร้องขอ เว้นแต่เป็นกรณีที่บริษัทย่อยดำเนินการตามอำนาจดำเนินการของบริษัทย่อยโดยไม่มีกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทย่อยกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากบริษัทฯ

6.4 บริษัทย่อยต้องเข้าชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

#### วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02      หน้า 11 of 12

- 6.5 บริษัทย่อยต้องชี้แจง และ/หรือ นำส่งข้อมูล หรือเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่บริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ
- 6.6 ให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อให้แสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท

## 7. การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่ หรือในทางอื่นทางใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทางตรง และ/หรือ ทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว


## 8. การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน และ/หรือ ประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติมที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น มาบังคับใช้โดยอนุโลม)

ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติไว้แล้ว

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก

	กลุ่มบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	รหัสเอกสาร	PC-PCE-009
	ประเภทเอกสาร นโยบาย	วันที่มีผลบังคับใช้ 8 มิถุนายน 2566	
	ชื่อเอกสาร การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน	ปรับปรุงครั้งที่ 02	หน้า 12 of 12

## 9. ประวัติการแก้ไข

Revision No.	Approved date	สาเหตุการแก้ไข
0	29 เมษายน 2565	ออกเอกสารใหม่
01	2 พฤษภาคม 2566	เพิ่มเติมขั้นตอนและหลักเกณฑ์
02	8 มิถุนายน 2566	แปรสภาพจากบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด เป็นบริษัท เพชรศรีวิชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

ผู้นำธุรกิจน้ำมันปาล์มและน้ำมันพืชอื่น แบบครบวงจร มีมาตรฐานด้านคุณภาพและบริการ เป็นอันดับหนึ่งของประเทศ และก้าวสู่ระดับโลก