

 Advanced Materials Corporation	นโยบายการลงทุน และการกำกับดูแลการ ดำเนินงานในบริษัทย่อยและ บริษัทร่วม	รหัสเอกสาร : PL-BOD-016 Rev.00
		วันที่ประกาศใช้ 3 เมษายน 2568
		แก้ไขครั้งที่ (Revision): 00
		หน้าที่ 2 จาก 3
บริษัท แอดวานซ์ แมททีเรียลส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด		

บริษัท แอดวานซ์ แมททีเรียลส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“บริษัท”) มีนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์ และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเป็นธุรกิจที่มีเทคโนโลยี เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท หรือสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยบริษัทจะวิเคราะห์และพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุน สัดส่วนการลงทุน ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงฐานะทางการเงินของบริษัท ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการอนุมัติการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาจาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามอำนาจอนุมัติของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกัน และการเปิดเผยสารสนเทศ

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สำคัญโดยคณะกรรมการบริษัทจะทำการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลใด ๆ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเพื่อให้สะท้อนหรือเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทและ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทซึ่งต้องมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าไปลงทุนแต่จะต้องไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท ในการนี้ บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้นจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะทำการลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมซึ่งมีความสำคัญในระดับเดียวกันกับที่หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง

 Advanced Materials Corporation	นโยบายการลงทุน และการกำกับดูแลการ ดำเนินงานในบริษัทย่อยและ บริษัทร่วม	รหัสเอกสาร : PL-BOD-016 Rev.00
		วันที่ประกาศใช้ 3 เมษายน 2568
		แก้ไขครั้งที่ (Revision): 00
		หน้าที่ 3 จาก 3
บริษัท แอดวานซ์ แมททีเรียลส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด		

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหาร ดังกล่าวในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมในเรื่องสำคัญที่จำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทก่อน

นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามดูแลให้บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานครบถ้วนถูกต้อง รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดที่สำคัญของบริษัทย่อย ซึ่งต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนการทำรายการ โดยให้พิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าวในทำนองเดียวกับการทำรายการในลักษณะ และขนาดเดียวกันกับที่บริษัทต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยดำเนินการในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย เช่น การเพิ่มทุน ลดทุน หรือการเลิกบริษัทย่อย ให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทและกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกข้อมูลทางบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมได้ เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

อนึ่ง บริษัทยังกำหนดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ โดยบริษัทต้องจัดให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้าทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยและรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งการตรวจสอบภายในของบริษัทย่อยนั้นเป็นการตรวจภายใต้มาตรฐานเดียวกับบริษัท เพื่อให้มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยยึดหลักการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงให้มีระบบการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ที่เหมาะสม

(นายทวีศักดิ์ ทองภักดี)

ประธานกรรมการ

บริษัท แอดวานซ์ แมททีเรียลส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด