



Annual Report 2023

รายงานประจำปี 2023

บริษัท ปญจวิวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
สารจากคณะกรรมการ	1-2
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	5-24
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	25-29
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	30-38
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	39-45
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	46-48
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	49-66
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	67-81
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	82-93
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	94-99
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและงบการเงิน	100-178
ส่วนที่ 4 เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1	179-196
เอกสารแนบ 2	197
เอกสารแนบ 3	198-200



Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	201
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	202-247
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	248-250

สารจากคณะกรรมการ



เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

สำหรับปี 2566 เป็นปีที่ภาคเศรษฐกิจทั่วโลกมีการฟื้นตัวที่ดีขึ้นจากการผ่านพ้นวิกฤตเศรษฐกิจโควิด-19 แต่ต่อมาเกิดสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่ยืดเยื้อ และสถานการณ์สงครามในระหว่างกลุ่มประเทศรัฐอิสลามและอิสราเอล ส่งผลให้เกิดปัญหาในด้านตลาดการเงินที่ภาวะเงินเฟ้อสูงขึ้น ทำให้ธนาคารกลางในหลาย ๆ ประเทศมีการปรับดอกเบี้ยสูงขึ้นรวมถึงประเทศไทยเช่นกัน และยังเกิดการผันผวนในอัตราแลกเปลี่ยนและการขาดแคลนแรงงาน ในกลุ่มของอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกทั้งในและต่างประเทศรวมไปถึงธุรกิจบริการซัพพลายเชนของอุตสาหกรรม ทั้งนี้ในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ ปัญหาเรื่องของเซมิคอนดักเตอร์ (IC) ในปี 2566 มีแนวโน้มการขาดแคลนลดลงเนื่องจากการผลิตที่เพิ่มขึ้นแต่ยังขึ้นอยู่กับปัจจัยด้านภูมิรัฐศาสตร์ของแหล่งวัตถุดิบและด้านโลจิสติกส์ นอกจากนี้ นโยบายโควิดเป็นศูนย์ (Zero Covid-19) ของประเทศจีนที่ได้มีการประกาศปลดล็อกแล้วก็ทำให้เศรษฐกิจจีนมีการฟื้นตัวส่งผลให้รายได้และผลการดำเนินงานของสาขาที่ประเทศจีนเริ่มกลับมามีกำไร ท่ามกลางสภาวะที่มีความผันผวนและไม่แน่นอนตามที่กล่าวมาข้างต้นนี้ ส่งผลให้บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) มีความท้าทายในการบริหารจัดการต้นทุนเพื่อสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่ได้วางไว้ รวมไปถึงการมุ่งเน้นให้ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (ESG) ส่งผลให้ในปีนี้ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ได้รับผลการประเมินการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ในระดับ 5 ดาว และยังได้รับการประเมิน ESG Rating ในระดับ A จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับเลือกให้เข้าไปอยู่ในกลุ่มหุ้นยั่งยืน (SET THIS) สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2566 บริษัทมีรายได้รวมที่ 3,245 ล้านบาท และอัตรากำไรสุทธิที่ 146.9 ล้านบาท เป็นผลมาจากการบริหารให้มีต้นทุนการผลิตที่มีประสิทธิภาพและเศรษฐกิจที่เริ่มฟื้นตัวจากการอุปโภคบริโภคและการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัวหลังภาวะโควิด-19 อย่างไรก็ดี บริษัทได้ทบทวนและการชะลอการลงทุนที่ไม่จำเป็นอย่างเข้มงวดและบริหารเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพทำให้ฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยยังคงมีความมั่นคงทางการเงิน

สำหรับปี 2567 จากการคาดการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจไทย มีแนวโน้มขยายตัวชะลอลงจากภาคการส่งออกและการผลิต เนื่องจากอุปสงค์โลกและเศรษฐกิจจีนฟื้นตัวช้า รวมถึงปัจจัยในด้านของการส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมและการท่องเที่ยวที่มีการเปลี่ยนแปลง แต่อย่างไรก็ตามปัจจัยภาคการท่องเที่ยวและการอุปโภคบริโภคของภาคเอกชนก็ยังเป็นแรงขับเคลื่อนเศรษฐกิจให้เติบโต ยังไงก็ตามความเสี่ยงของด้านเศรษฐกิจที่ต้องมีการติดตามได้แก่ ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์โลกในภูมิภาคต่าง ๆ ที่อาจรุนแรงมากขึ้น เช่น สถานการณ์สู้รบระหว่างอิสราเอลและฮามาสที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาพลังงานให้ปรับตัวสูงขึ้น และความยืดหยุ่นของสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน ความผันผวนของตลาดการเงินโลกจากการดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดของประเทศคู่ค้าหลักและปัญหาสถาบันการเงินในต่างประเทศ ที่เป็นแรงกดดันทำให้ต้นทุนสูงขึ้น แต่ทั้งนี้ ด้วยการฟื้นตัวภาคการท่องเที่ยวและกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่จะที่มาจากนโยบายทางภาครัฐและการบริโภคจากภาคเอกชน จะสามารถเป็นปัจจัยหนุนให้เศรษฐกิจในประเทศมีภาพรวมที่มีการเติบโตมากขึ้นและส่งผลให้ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (จีดีพี) ในปี 2567 จะสามารถขยายตัวมากขึ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นอย่างมาก ในการรักษาระดับความสามารถทำกำไร ผ่านกิจกรรมการบริหารต้นทุนต่างๆ ประกอบกับการกลับมาของยอดขาย ที่คาดว่าจะเติบโตที่สูงกว่าปี 2566

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) มีความตั้งใจจริงที่จะผลักดันให้บริษัทก้าวต่อไปด้วยความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนากระบวนการผลิต รักษาความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงการขยายตลาด ควบคู่ไปกับการเพิ่มกำลังการผลิต เพื่อเพิ่มอัตราการเติบโตทั้งในส่วนของกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก และชิ้นส่วนยานยนต์อย่างสูงสุด ตลอดจนการพิจารณาถึงความเสี่ยงของการลงทุนเพื่อให้แผนกลยุทธ์ของบริษัทบรรลุตามเป้าหมาย โดยให้สอดคล้องกับ ประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการด้วยความระมัดระวัง การศึกษาผลตอบแทน วิเคราะห์ถึงองค์ประกอบความเสี่ยงอย่างรอบคอบในทุกๆ ด้าน ในส่วนของช่องทางทางการเงิน บริษัทมีการรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับสถาบันการเงิน และแหล่งเงินทุนต่างๆ เพื่อรองรับการขยายตัวในอนาคต

ทั้งนี้ทางคณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารพร้อมด้วยพนักงานของบริษัททุกท่าน จะมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรตามหลักกรอบความคิด ESG โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติตามนโยบาย บรรษัทภิบาลในทุกหน่วยงาน และ การสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง การดูแล ช่วยเหลือสังคมและสิ่งแวดล้อมผ่านกิจกรรมและโครงการ สำคัญต่างๆ คณะกรรมการบริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า พนักงาน ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงสถาบันการเงิน ที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท ด้วยดีมาตลอด และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะสานต่อความมุ่งมั่นและทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส ยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณ บรรษัทภิบาล และการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเป็นองค์กรที่เจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืน



(นายสาธิต เหมมณฑารพ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



(ดร.ดำริ สุโชชนัง)
ประธานกรรมการบริษัท



(นายวิวรรณ์ เหมมณฑารพ)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณ งานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายประเสริฐ ภัทรดิลก
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ในปี 2566 เศรษฐกิจไทยส่งสัญญาณการเติบโตของเศรษฐกิจดีขึ้น แม้จะมีวิกฤตไม่ว่าจะเป็น ความผันผวนของตลาดการเงิน หรือ ปัญหาระหว่างภูมิรัฐศาสตร์อย่างสงครามรัสเซีย-ยูเครนหรือสงครามของรัสเซียตอลาม ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก อย่างไรก็ตาม วิกฤตการณ์การบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินถึงและมีการประชุมเพื่อติดตาม และบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไป จากปัจจัยแวดล้อมภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 คน ทำหน้าที่กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร พร้อมมุ่งเน้นปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในระหว่างปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญในการปฏิบัติงานได้ดังต่อไปนี้

1. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัท และอุตสาหกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป

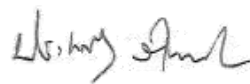
2. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) สำหรับรายการความเสี่ยงที่มีผลต่อแผนธุรกิจปี 2566 และมีการติดตามความคืบหน้าและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ ภายใต้ความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจและทิศทางอุตสาหกรรมที่มีความผันผวนมากขึ้นกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร และในแต่ละสายงานและกลุ่มธุรกิจของบริษัท

3. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นแผนบริหารความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง โดยมีการติดตามอย่างใกล้ชิดโดยเฉพาะความสัมพันธ์ของรายได้และรายจ่ายและพิจารณาถึงแหล่งเงินทุนสำรอง รวมถึงพิจารณาโครงการลงทุนต่างๆที่มีความเสี่ยงต่ำและใช้เงินลงทุนที่ไม่สูง

4. ให้ข้อเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 ตามมาตรฐาน COSO ERM 2017 แก่คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และผู้บริหาร เพื่อนำไปดำเนินการและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ

5. ให้ความเห็นข้อเสนอแนะ พิจารณา และประเมินความเสี่ยงของแผนฉุกเฉินเพื่อรองรับสถานการณ์ในหลายๆมิติ รวมถึงความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแลกิจการ (ESG Risk) อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้บริษัท ดำรงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป



นายประเสริฐ ภัทรดิลก
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



ดร.ต่าริ สุโขชนัง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิในด้านต่างๆ โดยมีจำนวนกรรมการอิสระ 2 ใน 3 หรือมากกว่า กึ่งหนึ่ง และมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ โปร่งใส และเป็นธรรม ตลอดจนมีการปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย อาทิ การกำหนดแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหาร การพิจารณาคัดเลือกรายชื่อผู้ได้รับการคัดเลือกเป็นกรรมการ

และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล ได้พิจารณาถึง คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึงความหลากหลายในหลายสาขาวิชาชีพ เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา เพื่อให้ได้คุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์และพันธกิจของบริษัท โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส โดยได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. การทบทวนนโยบาย กฏบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
2. การประเมินผลกรรมการทั้งคณะและรายคณะย่อย การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจที่มีการขยายตัวและมีความซับซ้อนมากขึ้นและเปรียบเทียบค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน
4. การพิจารณาหลักสูตรการพัฒนารวมการ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงทบทวนการกำหนดทักษะ ความรู้ความเชี่ยวชาญขององค์ประกอบคณะกรรมการ เพื่อให้มีความทันสมัยและสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ขององค์กร



ดร.ต่าริ สุโขชนัง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบายและปรัชญาการบริหารจัดการ



วิสัยทัศน์องค์กร (Vision)

“บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในอุตสาหกรรม การผลิตพลาสติกที่มีฐานการผลิตในประเทศไทย เรามุ่งสู่ความสำเร็จไม่เพียงภายในประเทศเท่านั้น แต่ ยังก้าวไกลสู่ระดับภูมิภาค

ด้วยความเชื่อมั่นอย่างแรงกล้าว่า สัมพันธภาพทางธุรกิจอันดีเยี่ยมระหว่างเรากับลูกค้าและคู่ค้า ของเรา จะเป็นต้นทางแห่งความสำเร็จที่จะทำให้เราเป็นองค์กรที่ลูกค้ามอบความไว้วางใจ ให้ความ เชื่อมั่น ในศักยภาพการแข่งขันทางการผลิตของเรา เพื่อรองรับความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า พร้อมปรับเปลี่ยนทุกรูปแบบอย่างไม่หยุดนิ่ง”



พันธกิจ (Mission)

“เราพร้อมรุดหน้าสู่การเติบโตทางธุรกิจอย่างไม่หยุดยั้ง ด้วยการแสวงหาทุกตลาดที่มีโอกาสและ ความเป็นไปได้ โดยใช้ประสิทธิภาพการผลิตอันแข็งแกร่งของเรา เพื่อก้าวสู่ชัยชนะบนเวทีการแข่งขัน ด้วยรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่เป็นเลิศ

ปณิธานของเรา คือ เราจะเป็นหนึ่งในใจของลูกค้าในการสร้างคุณค่าด้วยคุณภาพการผลิต และ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในทุกตลาดที่เราก้าวไป เราจะขยายโอกาสธุรกิจและรายได้เปรียบในการแข่งขัน ใน กลุ่มลูกค้าที่เราสามารถประยุกต์รูปแบบการผลิตให้ตรงกับความต้องการให้ได้”



ค่านิยม (Core Values)



— PJW CORE VALUES —
Together we grow เราจะ grow ไปด้วยกัน

G ร่วมใจ สร้างพันธมิตร Generate Partnership	R ตามโลก ธุรกิจต้องทันสมัย Race with Business Dynamism	O น่าเชื่อถือ โปร่งใส วางใจได้ Observe Trustworthiness	W ผลงานเลิศ ไปไกล จนเลื่องลือ Work of Excellence
-------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------

GROW นี้คือ ค่านิยมของเรา ชาวปัญญาวัฒนา



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทใน 5 ปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2562	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับรางวัล ICL (Thailand) Co.,Ltd 9th Supplier Conference May 10,2019 Quality Prize • บริษัทได้รับรางวัล The 2nd THCC Safety Activity 2019 Certificate of Completion "Level B" • บริษัทได้รับรางวัล The 2nd Runner-Up (Group D) MCC- QCC Presentation Contest of 2019 • บริษัทได้รับรางวัลการดำเนินการด้านการส่งเสริมอาชีพและการมีงานทำของคนพิการผู้มีความยั่งยืน จากมูลนิธิพระมหาไถ่เพื่อการพัฒนาคนพิการ • บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ
2563	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทมีการซื้อที่ดินพร้อมอาคารโรงงานจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้บริษัทย่อยเข้าใช้ดำเนินงาน จำนวน 60.34 ล้านบาท • บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 300,000 ดอลลาร์สหรัฐ
2564	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทมีออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 191,359,982 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีอายุไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ออก และมีอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น ราคาใช้สิทธิ 3 บาทต่อหุ้น • บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,040,000 บาท เป็น 287,039,972.50 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้นำออกจำหน่าย จำนวน 55 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท • บริษัทมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,039,972.50 บาท เป็น 382,719,963.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวม 95,679,991.00 บาท • บริษัทมีการจัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จำนวนไม่เกิน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PJW-W1 • บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 200,000 ดอลลาร์สหรัฐ • บริษัท มิลล์แพค จำกัด บริษัทย่อย ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท พีเจ เมดिकอล จำกัด เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 และได้เพิ่มวัตถุประสงค์การดำเนินงานของบริษัทในส่วนการประกอบกิจการผลิต เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ และ เคมีภัณฑ์
2565	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้มีการเข้าลงทุนในกิจการ บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2565 • บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 382,719,963.50 บาท เป็น 382,718,755.50 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้นำจัดสรร จำนวน 2,416 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท • บริษัทมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากเดิม 382,718,755.50 บาท เป็น 401,854,693.50 บาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 38,271,876 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
	<p>แบ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 14,352,628.00 บาท จำนวนไม่เกิน 28,705,256 หุ้น เพื่อรองรับการจ่ายปันผลเป็นหุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 4,783,310 บาท จำนวนไม่เกิน 9,566,620 หุ้น เพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1)</p> <ul style="list-style-type: none"> • บริษัทมีการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) จากเดิมปรับเป็น อัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1.05 หุ้น ราคาใช้สิทธิ 2.857 บาทต่อหุ้น • บริษัทมีใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 180,897,400 หน่วย • บริษัทได้รับรางวัล Rising Star Sustainability Awards in SET Awards 2022 • บริษัทได้รับรางวัล Safety level A จาก THCC Safety Activity ของ Thai Hino Co-operation Club • บริษัทได้รับรางวัล CSR Activity of 2022 : ของ Thai Hino Co-operation Club • บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด บริษัทย่อย ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2565
2566	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้มีการได้มีการเปลี่ยนแปลงตลาดรองสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ จากตลาดหลักทรัพย์ MAI เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (SET) เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2566 • บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer : PBT) ไปยังบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย ในวันที่ 2 พฤษภาคม 2566 • บริษัทมีใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 174,545,564 หน่วย • บริษัทได้รับการประเมินการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report for Thai Listed Companies : CGR) ในระดับ 5 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • บริษัทได้รับผลการประเมินหุ้นยั่งยืน (ESG Ratings) ในระดับ A จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 500,000 ดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งครบเต็มมูลค่าทุนจดทะเบียน 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

• การประกอบธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์ที่มีคุณภาพตามรูปแบบความต้องการใช้งานของลูกค้าซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้า (Brand) เป็นที่รู้จักในแต่ละอุตสาหกรรมและผู้บริโภคโดยทั่วไป การผลิตสินค้าของบริษัทจะมาจากกระบวนการผลิตหลัก 2 ประเภทได้แก่ การเป่า (Blow Molding) และการฉีด (Injection Molding) ได้แก่ บรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและแกลลอนในรูปทรงต่างๆ ฝาขวดและชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับรถยนต์และรถจักรยานยนต์ ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์พลาสติกที่บริษัทผลิตมีหลากหลายประเภทเพื่อใช้บรรจุสินค้าต่างๆได้แก่ น้ำมันหล่อลื่น นมและนมเปรี้ยว สินค้าอุปโภคบริโภค สารเคมีสำหรับการเกษตร และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับรถยนต์และรถจักรยานยนต์ เป็นต้น โดยวัตถุดิบส่วนใหญ่ที่ใช้ในการผลิตมาจากเม็ดพลาสติกประเภทโพลีเอทิลีน (Polyethylene) และเม็ดพลาสติกโพลีโพรพิลีน (Polypropylene)

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตสินค้า 5 แห่ง ดังนี้

1. โรงงานที่ตั้งอยู่ที่เขตบางบอน จังหวัดกรุงเทพมหานคร
2. โรงงานที่ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
3. โรงงานที่ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบีนทอง 2 อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี
4. โรงงานที่ตั้งอยู่ที่เมืองเทียนจิน สาธารณรัฐประชาชนจีน
5. โรงงานที่ตั้งอยู่ที่เมืองเจียงซู สาธารณรัฐประชาชนจีน

ทั้งนี้บรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่ผลิตให้แก่ลูกค้าแต่ละรายจะมีรายละเอียดปลีกย่อยที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าที่จะนำไปใช้งาน ซึ่งแบ่งได้ตามประเภทของการนำไปใช้งานของลูกค้าได้ดังนี้

1. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น
2. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว
3. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภค-บริโภคและน้ำยาเคมีสำหรับการเกษตร
4. ชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์

นอกจากนี้ บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจ การให้บริการซักอบรีดอุตสาหกรรมแบบครบวงจร มุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลและโรงแรม โดยมีความเชี่ยวชาญในการซักอบรีดผ้าทุกประเภททั้งผ้าปูเตียง ปลอกหมอนผ้าห่ม รวมถึงชุดยูนิฟอร์มต่างๆ อีกทั้งการให้บริการเช่าผ้าและบริหารจัดการผ้าครบวงจร

โรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอบางพลีใหญ่ จังหวัดสมุทรปราการ

- โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2564 – 2566

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 เป็นดังนี้
โครงสร้างรายได้แบ่งตามภูมิศาสตร์

รายละเอียด	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	2,665.61	86.36	2,858.39	85.05	2,872.91	82.57
รายได้จากการขายต่างประเทศ	391.52	12.68	354.36	10.54	378.24	10.87
รายได้จากการขายรวม	3,057.12	99.04	3,212.75	95.59	3,251.15	93.49
รายได้จากงานโครงการ	10.33	0.33	0.00	0.00	2.79	0.08
รายได้จากงานบริการ	0.00	0.00	126.28	3.76	202.06	5.81
รายได้อื่นๆ	19.34	0.63	21.76	0.65	23.42	0.67
รวมรายได้	3,086.80	100.00	3,360.79	100.00	3,479.42	100.00

- โครงสร้างรายได้แบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

รายละเอียด	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต
ภาชนะบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น	1,635.25	17.31	1,721.34	5.26	1,568.20	-8.89
ภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว	430.85	10.64	485.94	12.79	508.99	4.8
ภาชนะบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภค บริโภคและน้ำยาเคมี	125.65	-17.84	119.19	-5.14	121.92	2.3
ชิ้นส่วนยานยนต์	865.37	3.25	886.28	2.42	1,052.04	18.70
รวมรายได้จากการขาย	3,057.12	10.19	3,212.75	5.09	3,251.15	1.20
รายได้จากงานโครงการ	10.33	-47.35	0.00	0.00	2.79	100.00
รายได้จากงานบริการ	0.00	0.00	126.28	100.00	202.06	60.01
รายได้อื่น	19.34	-25.07	21.76	12.51	23.42	7.63
รายได้รวม	3,086.80	9.47	3,360.79	8.88	3,479.42	3.52

- **ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ**

บรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิตนั้น แบ่งได้ตามประเภทของการนำไปใช้งานของลูกค้าได้ดังนี้

- ก) **บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น** บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวด แกลลอน และถังในขนาดและรูปร่างต่าง ๆ เพื่อใช้เป็นบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุ น้ำมันหล่อลื่นได้ตามความต้องการของลูกค้า ตั้งแต่ขนาดเล็กที่มีขนาดบรรจุ 0.5, 0.8, 1, 3, 4, 5 และ 6 ลิตร และขนาดใหญ่ที่มีขนาดบรรจุ 18 ลิตร และ 20 ลิตร



- ข) **บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว** บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุ นมและนมเปรี้ยวในขนาดและรูปร่างต่าง ๆ เนื่องจากบรรจุภัณฑ์พลาสติกที่ใช้บรรจุนมและนมเปรี้ยวที่ผลิตจะต้องสัมผัส กับอาหารโดยตรง ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว โดยบริษัทได้แยกส่วนของกระบวนการผลิตและการทำงานออกมาต่างหาก โดยจะแยกเป็นห้องระบบปิด (Clean Room) และแยกเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตและพนักงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการผลิตออกจากสายการผลิตอื่น เพื่อเป็นการ ป้องกันการปนเปื้อนของฝุ่นละอองและแบคทีเรียและสามารถควบคุมคุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐานของ GMP (Good Manufacturing Practice) และระบบ HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Point) โดยบรรจุภัณฑ์ที่บริษัท สามารถผลิตได้มีขนาดบรรจุ 80 มล. 100 มล. 190 มล. 200 มล. 450 มล. 830 มล. 2 ลิตร และ 5 ลิตร



- ค) **บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภค-บริโภคและน้ำยาเคมี** บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภค และบริโภค เช่น บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุน้ำยาทำความสะอาดและน้ำยาเคมี ได้แก่ น้ำยาล้างห้องน้ำและสุขภัณฑ์ น้ำยาทำความสะอาดพื้น น้ำยาล้างจาน ยากำจัดศัตรูพืช ยาฆ่าหญ้า บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุน้ำยาปรับผ้านุ่ม บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุแป้งท้าว เป็นต้น



- ง) **ชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์** บริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนพลาสติกให้แก่ลูกค้าของบริษัทซึ่งเป็นผู้ผลิตรถยนต์และรถจักรยานยนต์ (Product Maker) และ ผู้ผลิตและจัดหาอุปกรณ์ชั้นที่ 1 (1st Tier Supplier) โดยผู้ผลิตรถยนต์และรถจักรยานยนต์จะนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปเป็นส่วนประกอบในชิ้นส่วนของรถยนต์และรถจักรยานยนต์ ได้แก่ ถังบรรจุน้ำสำหรับทำความสะอาดกระจกหน้า ถังบรรจุน้ำระบายความร้อนสำหรับหม้อน้ำ ท่อแอร์ ("Duct") ฝาครอบท้ายรถกระบะ ("Lid") สปอยเลอร์ ฝาพลาสติกครอบเกียร์ เป็นต้น



- จ) **ชิ้นส่วนยานยนต์พ่นสี** บริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์พ่นสี ให้แก่ลูกค้า ภายใต้ตราสินค้า ของค่ายรถยนต์ต่างๆ รวมทั้งให้บริการฉีดขึ้นรูป ชุบ และพ่นสีผลิตภัณฑ์พลาสติกให้กับบริษัทซึ่งเป็นผู้ผลิตรถยนต์ (Product Maker) ซึ่งจะนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปเป็นส่วนประกอบในชิ้นส่วนของรถยนต์



● กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์ที่มีคุณภาพ ตามรูปแบบความต้องการใช้งานของลูกค้า ที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้าในด้านคุณภาพของชิ้นงานและคุณภาพของการให้บริการ โดยบริษัทให้ความสำคัญและใส่ใจในการผลิตตั้งแต่ การออกแบบรูปทรงของบรรจุภัณฑ์, การจัดหาวัตถุดิบ, การควบคุมการผลิต รวมไปถึงการตรวจสอบคุณภาพและความเรียบร้อยของชิ้นงานที่ผลิต และการส่งมอบให้แก่ลูกค้าได้ตรงเวลา เพื่อให้มั่นใจได้ว่าชิ้นงานที่บริษัทผลิตตรงตามความต้องการและการออกแบบของลูกค้า

ทั้งนี้กลยุทธ์ที่บริษัทใช้ในการแข่งขัน เป็นดังนี้

- (1) คุณภาพของผลิตภัณฑ์ บริษัทให้ความสำคัญต่อการควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิต เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมีคุณสมบัติตรงตามความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทจะให้ความสำคัญตั้งแต่การออกแบบรูปทรงของผลิตภัณฑ์ การจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณสมบัติตรงตามที่ลูกค้ากำหนด การกำกับดูแลกระบวนการผลิตในแต่ละขั้นตอน รวมไปถึงการตรวจสอบคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตเสร็จแล้ว โดยบริษัทจัดให้มีการตรวจสอบคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตเสร็จแล้ว 2 ระดับ คือ
 1. การตรวจสอบและควบคุมคุณภาพในกระบวนการผลิต และ
 2. การตรวจสอบขั้นสุดท้ายก่อนส่งมอบให้แก่ลูกค้า ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิตและส่งมอบให้แก่ลูกค้ามีคุณสมบัติตรงตามที่ลูกค้ากำหนด
- (2) ความตรงต่อเวลาในการส่งมอบงาน บริษัทให้ความสำคัญในการควบคุมและจัดส่งผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าได้ตรงตามเวลาและสามารถส่งมอบงานได้อย่างสม่ำเสมอและเป็นการสร้างความเชื่อมั่นในการทำงานของบริษัท
- (3) ความมั่นคงในการผลิต บริษัทสามารถผลิตและจัดหาผลิตภัณฑ์ได้ตรงตามรูปแบบความต้องการของลูกค้า และในปริมาณและเวลาที่กำหนด เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าว่าจะได้รับมอบสินค้าในปริมาณและเวลาที่ทันกับความต้องการ โดยเฉพาะชิ้นส่วนยานยนต์ที่บริษัทผลิตจะต้องจัดส่งให้แก่ลูกค้าเพื่อให้สามารถนำไปใช้แบบทันเวลาพอดี (Just-in-Time)
- (4) ความสามารถในการเพิ่มหรือขยายกำลังการผลิต บริษัทสามารถเพิ่มหรือขยายกำลังการผลิตผลิตภัณฑ์เพื่อรองรับการเติบโตและการขยายตัวทางธุรกิจของลูกค้า โดยสามารถผลิตผลิตภัณฑ์ได้ในปริมาณที่เพิ่มขึ้นหากมีความต้องการจากลูกค้า
- (5) การพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุน บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนากระบวนการผลิตและการบริหารจัดการต้นทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและจูงใจลูกค้า เนื่องจากโครงสร้างการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ของบริษัทและในอุตสาหกรรมมีลักษณะเป็นแบบต้นทุนบวกอัตรากำไร (Cost plus Pricing) ดังนั้นการที่บริษัทสามารถบริหารจัดการให้ต้นทุนลดลงจะทำให้ต้นทุนของลูกค้าลดลงด้วยเช่นกัน ซึ่งจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของลูกค้า

ทั้งนี้บริษัทได้พัฒนาและนำกระบวนการรวมถึงระบบการดำเนินงานมาประยุกต์ใช้ในกระบวนการผลิตของบริษัทเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนโดยนาระบบ TPM (Total Productive Maintenance) เข้ามาใช้ตั้งแต่ปี 2543 ทำให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนในการผลิต อันนำมาซึ่งการรักษาความสามารถในการทำกำไรของบริษัท

(6) ความรับผิดชอบต่อสังคมสัมพันธ์ที่ติดต่อลูกค้า

- ความสามารถในการปรับเพิ่มกำลังการผลิตเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ในบางกรณีลูกค้าอาจมีความต้องการผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพิ่มขึ้นในช่วงระยะเวลาหนึ่งอย่างกระทันหัน บริษัทก็มีความสามารถที่จะปรับเปลี่ยนสายการผลิตเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้ภายในระยะเวลาอันสั้น
- การรักษาความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าในระยะยาวโดยการจัดเตรียมและรักษากำลังการผลิตสนับสนุนงานของลูกค้า รวมถึงขยายกำลังการผลิตและเพิ่มกระบวนการใหม่ๆ เพื่อให้บริการครบวงจร
- การรักษาความลับของลูกค้า บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า โดยบริษัทจะควบคุมดูแลไม่ให้มีการนำข้อมูลทางด้านเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของลูกค้าว่าจ้างบริษัทผลิต หรือข้อมูลอื่นใดที่เป็นความลับการค้าของลูกค้า รวมถึงข้อมูลอื่นใดที่จะส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันและการทำธุรกิจของบริษัท นำมาเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกหรือนำข้อมูลดังกล่าวไปหาประโยชน์เพื่อการส่วนตัว

● ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นเจ้าของผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้าเป็นที่รู้จักในแต่ละอุตสาหกรรมและผู้บริโภคทั่วไปที่ต้องการบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยสามารถแบ่งกลุ่มลูกค้าได้ดังนี้

1. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น
2. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว
3. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภคบริโภคและสารเคมีสำหรับการเกษตร
4. ชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์

● ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการกับลูกค้าในประเทศทั้งหมด โดยผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายหลายช่องทางเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท ดังนี้

- การจำหน่ายผ่านทีมงานฝ่ายการตลาด บริษัทดำเนินการติดต่อลูกค้าโดยตรงผ่านทีมงานฝ่ายการตลาดของบริษัทที่มีประสบการณ์ ความรู้ และสามารถเข้าถึงความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี โดยทีมงานฝ่ายการตลาดของบริษัทจะไปพบกับลูกค้าและนำเสนอผลิตภัณฑ์ ข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับสินค้าให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าและทำให้ทราบถึงความต้องการใหม่ๆ ของลูกค้า รวมถึงในบางครั้งอาจมีการประสานงานร่วมกันกับหลายๆ ฝ่ายภายในบริษัท เช่น ฝ่ายผลิต และฝ่ายวางแผน เป็นต้น เพื่อร่วมกันจัดทำและนำเสนอข้อมูลเพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละราย
- การจำหน่ายโดยเข้าร่วมประมูลงาน เป็นอีกหนึ่งช่องทางในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นวิธีที่ลูกค้าในกลุ่มชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์ และกลุ่มบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นใช้ในการคัดเลือกผู้ผลิต โดยมีทีมงานฝ่ายการตลาดของบริษัทจะติดตามข่าวสารในการเปิดประมูลงานของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย เพื่อยื่นเสนอราคาแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่น โดยลักษณะการประมูลจะเป็นการประมูลเฉพาะผู้ผลิตที่เคยผลิตให้แก่เจ้าของสินค้าอยู่ในปัจจุบัน(การประมูลแบบปิด) เพื่อให้ได้รับคัดเลือกและคำสั่งซื้อจากลูกค้า
- การจำหน่ายโดยลูกค้าเข้ามาติดต่อบริษัทโดยตรง ลูกค้าของบริษัทบางรายมีการติดต่อสั่งซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัทโดยตรง เนื่องจากได้รับคำแนะนำจากลูกค้าเดิมของบริษัท

● นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทมีนโยบายกำหนดราคาจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกจากราคาดำเนินทุนของผลิตภัณฑ์บวกอัตรากำไร (Cost Plus Pricing) ทั้งนี้ในการกำหนดราคานี้มีทั้งแบบที่กำหนดรวมกันระหว่างบริษัทและลูกค้า โดยเจรจา กำหนดราคาจำหน่ายร่วมกันตั้งแต่ก่อนเริ่มกระบวนการผลิต และแบบที่บริษัทต้องเสนอราคาจำหน่ายเพื่อแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่น

เนื่องจากต้นทุนส่วนใหญ่ของผลิตภัณฑ์ของบริษัทมาจากราคาวัตถุดิบ คือ เม็ดพลาสติกโพลีเอทิลีน และเม็ดพลาสติกโพลีโพรพิลีน ซึ่งบริษัทจะสั่งซื้อวัตถุดิบส่วนใหญ่จากภายในประเทศ อย่างไรก็ตามเนื่องจากวัตถุดิบดังกล่าวเป็นสินค้าที่มีลักษณะเป็น Commodity ราคาของวัตถุดิบดังกล่าวจึงถูกกำหนดโดยอุปสงค์และอุปทานของวัตถุดิบแต่ละประเภทในตลาดโลก ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาซึ่งอาจจะมีราคาเปลี่ยนแปลงได้ ดังนั้นราคาจำหน่ายของผลิตภัณฑ์ของบริษัทจึงมีการกำหนดให้สามารถปรับราคาได้สำหรับลูกค้าที่มีเงื่อนไขกำหนดไว้ให้ปรับราคาได้ โดยจะมีการกำหนดไว้ให้สามารถปรับราคาจำหน่ายได้ทุกเดือน หรือทุกไตรมาส เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อเป็นการรักษาอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

แม้ว่าจะมีลูกค้าบางประเภทที่ไม่มีเงื่อนไขการปรับราคาจำหน่ายไว้ก็ตาม แต่บริษัทก็สามารถเจรจาปรับราคาจำหน่ายได้ตามราคาวัตถุดิบที่เปลี่ยนแปลงไป

● การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาผลิตภัณฑ์

○ การผลิตและการใช้กำลังการผลิต

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงาน 5 แห่ง โดยมีสถานที่ตั้งในประเทศไทย 3 แห่ง คือ กรุงเทพฯ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดชลบุรี และสาธารณรัฐประชาชนจีน 2 แห่ง คือ เมืองเทียนจิน และเมืองเจียงซู

○ วัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตของบริษัทส่วนใหญ่ ได้แก่ เม็ดพลาสติก สีสผสมพลาสติก และสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม โดยลูกค้าจะเป็นผู้กำหนดลักษณะเฉพาะ ชนิด และคุณภาพของวัตถุดิบที่ต้องการให้กับบริษัท ดังนี้

1. เม็ดพลาสติก

ประเภทต่างๆที่บริษัทใช้ได้แก่

ก) โพลีเอทิลีน(Polyethylene, PE)

เป็นพลาสติกที่มีความอ่อนตัวยืดหยุ่นได้ดี แบ่งเป็น LDPE (Low Density) และ HDPE (High Density) บรรจุภัณฑ์พลาสติกที่ผลิตจากเม็ดพลาสติกประเภทนี้ได้แก่ บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น, บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว, บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภคและบริโภค

ข) โพลีโพรพิลีน(Polypropylene, PP)

เป็นพลาสติกที่มีความเหนียว และยืดหยุ่นได้ดีกว่าโพลีเอทิลีน ทนทานต่อความร้อน ความชื้นได้ดี ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากพลาสติกประเภทนี้ได้แก่ บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนม และชิ้นส่วนรถยนต์และรถจักรยานยนต์ เป็นต้น

2. สีผสมพลาสติก

ในการผลิตบรรจุภัณฑ์และชิ้นส่วนพลาสติกนั้น ต้องมีสีผสมพลาสติกเป็นส่วนประกอบที่สำคัญร่วมกับเม็ดพลาสติกด้วย โดยต้องนำวัตถุดิบทั้งสองมาผสมกันตามสัดส่วน เพื่อให้ได้คุณสมบัติทางกายภาพและสีที่ต้องการ

3. สติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม

ในการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกนั้น ลูกค้าจะเป็นผู้กำหนดรูปแบบ ราคา และผู้ผลิตสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม โดยให้บริษัทเป็นผู้ติดต่อเรียกเข้ามาเพื่อนำมาผลิต เม็ดพลาสติก สีมผสมพลาสติกและสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์มเกือบทั้งหมดบริษัทซื้อจากผู้ผลิตในประเทศ มีเพียงเม็ดพลาสติกและสติ๊กเกอร์บางประเภทซึ่งเป็นส่วนน้อยที่ต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศ เนื่องจากราคาของเม็ดพลาสติกจะมีการเปลี่ยนแปลงตามราคาน้ำมัน รวมถึงความสมดุลของอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลกอยู่ตลอดเวลา บริษัทตระหนักถึงปัจจัยดังกล่าวเป็นอย่างดี ผู้บริหารของบริษัทจึงคอยติดตามสถานการณ์ราคาและปริมาณความต้องการเม็ดพลาสติกของตลาดโลกอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนการจัดซื้อให้สอดคล้องกับแผนการผลิตของบริษัททั้งปริมาณที่ต้องการและในระยะเวลาที่กำหนด

● ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กระบวนการผลิตชิ้นส่วนพลาสติกของบริษัทไม่มีมลภาวะที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม แต่อย่างไรก็ตามในการผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะมีเศษพลาสติกส่วนเกินที่ตัดออกจากชิ้นงานที่ผลิตสำเร็จซึ่งโดยส่วนใหญ่ก็จะสามารถนำไปรีไซเคิลเพื่อใช้ประกอบเป็นส่วนหนึ่งของวัตถุดิบในการกระบวนการผลิตใหม่ได้ตามสัดส่วนของสูตรการผลิตที่บริษัทได้กำหนด สำหรับถุงพลาสติกและกล่องกระดาษสำหรับใช้บรรจุสินค้า ซึ่งสามารถนำมาใช้หมุนเวียนได้หลายครั้งจนกว่าจะชำรุดและไม่สามารถนำมาใช้ได้ก็ทิ้ง บริษัทก็จะจำหน่ายถุงพลาสติกและกล่องกระดาษดังกล่าวที่ชำรุดให้แก่บุคคลภายนอกต่อไป

แม้ว่าบริษัทมีโรงงานของบริษัท 2 โรงงานที่ไม่ได้ตั้งในนิคมอุตสาหกรรม แต่ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ส่วนโรงงานที่ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมปิ่นทอง 2 ในจังหวัดชลบุรี ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ซึ่งการผลิตของบริษัทก็อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ทั้งนี้บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 14001 : 2004 ซึ่งเป็นมาตรฐานเกี่ยวกับการจัดการและการปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม จึงเป็นเครื่องรับประกันระบบการดูแลป้องกันสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการผลิตของบริษัท

● สภาพการแข่งขันและแนวโน้มสถานะอุตสาหกรรม

ในปี 2566 เศรษฐกิจไทยจากดัชนีผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (จีดีพี) ในปีที่ผ่านมาที่มีการขยายตัวร้อยละ 1.9% ลดลงจากปี 2565 ที่มีการขยายตัวอยู่ที่ร้อยละ 2.5% เนื่องจากประเทศไทยได้ฟื้นตัวทางเศรษฐกิจโดยมีปัจจัยจากการส่งเสริมของทางภาครัฐแต่เนื่องจากผลกระทบจากวิกฤตของเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นทั่วโลกทำให้เกิดการชะลอตัวลงของเศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมา

²อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2566 ผลกระทบจากวิกฤตชิปเซมิคอนดักเตอร์ขาดแคลนทั่วโลกมีแนวโน้มดีขึ้น เนื่องจากกำลังผลิตและยอดสั่งซื้อล่วงหน้าที่สูงขึ้น แต่เนื่องจากภาคการผลิตและการจำหน่ายในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ของรถยนต์ไฟฟ้าในไทยยังอยู่ในช่วงตั้งโรงงานผลิต ทำให้ส่วนใหญ่รถยนต์ไฟฟ้าที่จำหน่ายเป็นการนำเข้ามาจากต่างประเทศทำให้ภาคการผลิตในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ของรถยนต์ภาพรวมปริมาณการผลิตรถยนต์ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน จากนโยบายภาครัฐของตลาดรถยนต์ไฟฟ้าที่ให้สิทธิประโยชน์ด้านภาษีโดยค่ายรถที่เข้าร่วมโครงการส่งผลให้ ในปี 2566 มีรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นอย่างมากเมื่อเทียบกับปีก่อนถือว่าเป็นผลสำเร็จของนโยบายในการกระตุ้นการใช้รถยนต์ไฟฟ้าในประเทศ โดยในระยะต่อไปภาครัฐกำหนดนโยบายที่มุ่งเน้นผลักดันให้ไทยเป็นฐานการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วนที่สำคัญของภูมิภาค ด้วยการตั้งเป้าผลิตรถยนต์ที่ปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ (Zero Emission Vehicle) ให้ได้อย่างน้อยร้อยละ 30 ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมดภายในปี พ.ศ.2573 ซึ่งทางบริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรับมือต่อแนวโน้มดังกล่าว โดยเร่งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันเป็นผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ EV มากขึ้น

ปริมาณการผลิตและจำหน่ายรถยนต์

(หน่วย : แสนคัน)	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566
การผลิต	19.89	21.65	20.14	14.00	16.86	18.83	18.35
(%YOY)	2.28	8.15	-6.97	-38.48	20.43	11.73	-2.55
จำหน่ายรถยนต์รวม	8.72	10.42	10.08	7.00	7.60	8.50	7.76
(%YOY)	13.38	19.50	-3.26	-30.53	8.57	11.84	-8.70
จำหน่ายรถยนต์หนึ่ง	3.49	4.17	4.12	2.94	2.31	2.65	2.93
(%YOY)	24.60	19.48	-1.20	-28.64	-21.43	14.72	10.57
ปริมาณการส่งออก	11.40	11.41	10.54	7.00	9.60	10	11.18
(%YOY)	-4.11	0.09	-7.62	-33.59	37.14	4.16	11.8

อุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นในปี 2566 จะลดการเติบโตเมื่อเทียบกับปีก่อนเนื่องจากนโยบายการสนับสนุนจากภาครัฐ ทำให้มีการเพิ่มการใช้ไฟฟ้าบนท้องถนนเพิ่มมากขึ้น แต่ก็ยังได้รับอานิสงส์จากการเข้ามาของนักท่องเที่ยวต่างประเทศเพิ่มมากขึ้นในปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ราคาเม็ดพลาสติกที่ลดลงทำให้สามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้ดีมากขึ้น สำหรับปัจจัยความเสี่ยงต่อเรื่องของรถยนต์พลังงานไฟฟ้าที่มีผลต่ออุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น ฝ่ายบริหารมองว่าขึ้นอยู่กับเทคโนโลยีการผลิตแบตเตอรี่ไฟฟ้าในรถยนต์และการสนับสนุนโครงการรถไฟฟ้าจากภาครัฐอย่างเป็นทางการ อย่างไรก็ตาม มองว่าในกระบวนการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีและห่วงโซ่อุปทานจะใช้เวลาอย่างน้อย 5 ปี และมองว่าในการเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์จะมุ่งเน้นไปที่กลุ่มไฮบริด ซึ่งยังคงเครื่องยนต์สันดาปภายในที่จะยังเป็นส่วนประกอบหนึ่งของรถยนต์ในอนาคตในรูปแบบการขับเคลื่อนแบบผสมระหว่างมอเตอร์ไฟฟ้า และเครื่องยนต์ ดังนั้นรถยนต์ประเภทเครื่องยนต์สันดาปภายในยังคงเป็นทางเลือกหลักทางหนึ่งอยู่ อย่างไรก็ตามบริษัทมีการวางแผนรองรับอย่างรอบคอบในทุกมิติในการขยายการลงทุนหรือศึกษานวัตกรรมและความเป็นไปได้ของโครงการต่างๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าของผลิตภัณฑ์สู่ผู้บริโภคโดยมุ่งเน้นความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว มีอัตราการเติบโตมากขึ้นจากการบริโภคที่สูงมากขึ้น และการท่องเที่ยวฟื้นตัวจากการเปิดประเทศรับนักท่องเที่ยวซึ่งมีผลต่อยอดขายปลีก ร้านสะดวกซื้อ รวมถึงกลุ่มโรงแรมและร้านอาหารเพิ่มขึ้นทำให้การบริโภคภายในประเทศเพิ่มสูงขึ้น

¹จากรายงานคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2567 ได้คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2 – 3.2 โดยมีแรงสนับสนุนจากการกลับมาของการขยายตัวของภาคส่งออก การฟื้นตัวของการท่องเที่ยว การขยายตัวในการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนจะขยายตัวที่ร้อยละ 3.0 และร้อยละ 3.5 ตามลำดับ โดยมูลค่าการส่งออกในรูปดอลลาร์ สรอ ขยายตัวร้อยละ 2.9 ส่วนอัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9-1.9 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.4 ของ GDP

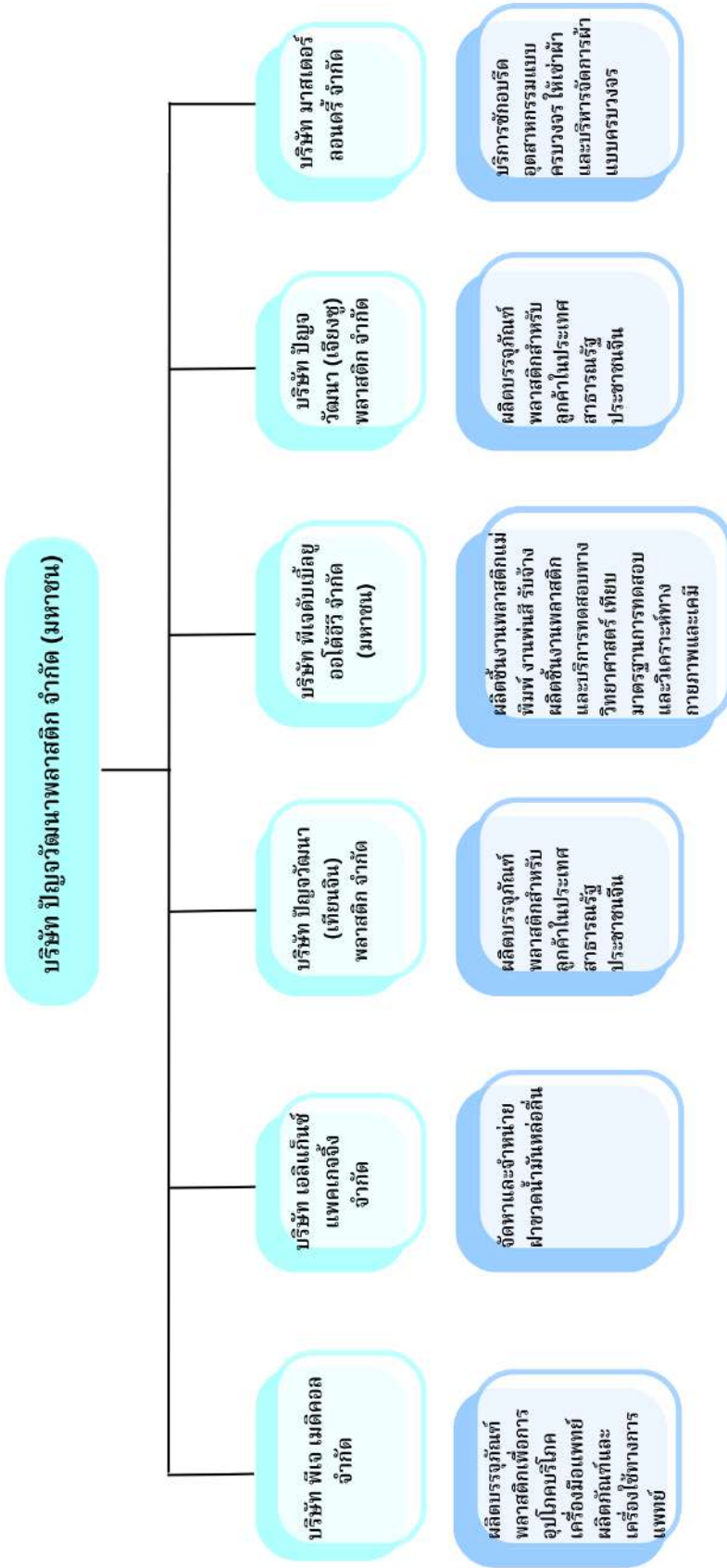
²ในส่วนของยอดผลิตรถในปี 2567 มีการคาดการณ์ว่าจะมีปริมาณ 1.90 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.70 เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการจำหน่ายในประเทศประมาณ ร้อยละ 40-45 และเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณร้อยละ 55-60

อย่างไรก็ดี สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2567 คาดว่าดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมจะขยายตัวเพิ่มมากกว่าปี 2566 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวดีขึ้นของภาคการท่องเที่ยว การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และการกลับมาของการขยายตัวของการส่งออกสินค้า อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของเศรษฐกิจยังมีความเสี่ยง และข้อจำกัดจากความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจมหัพภาค ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต ค่าครองชีพ หนี้สินภาคธุรกิจและครัวเรือนและอัตราดอกเบี้ยในระดับสูง ที่อาจทำให้เศรษฐกิจไทยขยายตัวต่ำกว่าที่คาดการณ์

¹ สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

² สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทย่อย

	บริษัท	สัดส่วน การถือ หุ้น (ร้อยละ)	ผลิตภัณฑ์
1.	บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด	99.98	บรรจุภัณฑ์พลาสติกเพื่อการอุปโภคบริโภค เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์
2.	บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิง จำกัด	99.97	จัดหาและจำหน่ายฝาขวดน้ำมันหล่อลื่น
3.	บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจีน) พลาสติก จำกัด	100.00	บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน
4.	บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	99.99	บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ สอบเทียบมาตรฐาน การทดสอบและวิเคราะห์การปฏิบัติการทางกายภาพและเคมี รับจ้างผลิตชิ้นงานพลาสติกและแม่พิมพ์ รวมถึงบริการงานพ่นสี รับจ้างผลิตชิ้นงานพลาสติกที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นๆ
5.	บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	100.00	บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน
6.	บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	99.996	บริการซักอบรีดอุตสาหกรรมแบบครบวงจร การให้เช่าผ้าและบริหารจัดการผ้าแบบครบวงจร

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ในการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท มิได้มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอื่นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่อย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด มีความสัมพันธ์กันแต่เพียงครั้งคราวที่เป็นธุรกรรมปกติ ในส่วนของการขายบรรจุภัณฑ์พลาสติกเป็นราคาตลาดทั่วไป และมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป โดยบริษัทใช้โครงสร้างราคาขาย-ต้นทุน-กำไร เช่นเดียวกับที่บริษัทผลิตและขายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ซึ่งรายละเอียดได้กล่าวไว้ในหัวข้อการจัดการและการกำกับดูแลกิจการเรื่องรายการระหว่างกัน

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลหลักทรัพย์

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2530 โดยเริ่มจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2555 และได้จดทะเบียนเข้าในตลาดหลักทรัพย์ SET เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2566

โครงสร้างการถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 401,854,693.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 803,709,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 310,217,952.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 620,435,905 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

โครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 13 มีนาคม 2567 บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 3 มกราคม 2567	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
กลุ่มเหมมณฑารพ^{1/}		
1. นางมาลี เหมมณฑารพ	70,630,734	11.38%
2. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	60,762,093	9.79%
3. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	57,676,906	9.30%
4. นายชวาล เหมมณฑารพ	57,013,612	9.19%
5. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	18,640,000	3.00%
6. นายสาริต เหมมณฑารพ	34,294,499	5.53%
7. นางจิตราวดี เหมมณฑารพ	6,352,500	1.02%
รวม	305,370,344	49.44%
ผู้ถือหุ้นอื่นที่อยู่ใน 10 อันดับ		
1. นายสุนทร ศรีปรัชญานันต์	29,814,810	4.81%
2. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	20,000,000	3.22%
3. นายพงษ์สกร ดำเนิน	12,349,145	1.99%
4. นายเสกสรร ครองพาณิชย์	11,855,000	1.91%
5. นางสาวโสพิศ ภูสណาคม	10,985,000	1.77%
รวม	85,003,955	12.60%
กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น	230,061,606	38.18%
รวม	620,435,905	100.00%

1/ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทโดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2566

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค.2565	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค.2566	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว						
• กรรมการ						
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	273,000	0.044%		273,000	0.044%
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	รองประธานกรรมการ	38,640,000	6.296%		38,640,000	6.296%
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร/ประธาน เจ้าหน้าที่สายงาน บริหาร(รักษาการ)	70,560,551	11.496%	70,183	70,630,734	11.384%
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธาน กรรมการบริหาร	60,762,093	9.900%		60,762,093	9.793%
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	34,294,499	5.588%		34,294,499	5.527%
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	57,676,906	9.397%		57,676,906	9.296%
7. นางสาวจรรย์ญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	273,000	0.044%		273,000	0.044%
8. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธาน กรรมการบริหารความ เสี่ยง / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการอิสระ	273,000	0.044%		273,000	0.044%
• ผู้บริหารระดับสูง						
1. นางพริม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สาย งานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท	382,200	0.062%	127,399	509,599	0.082%
2. นายเสกสรรค์ สิ้นบันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สาย งานวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์	382,200	0.062%	127,399	509,599	0.082%

การออกหลักทรัพย์อื่น

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯครั้งที่ 1 (“PJW-W1”)

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 มีมติอนุมัติการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯครั้งที่ 1 (“PJW-W1”) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	รายละเอียด
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย (หน่วย)	ไม่เกิน 191,332,400 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญที่สำรองเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 200,899,020 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)
อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	1 หน่วยต่อ 1.05 หุ้นสามัญ
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	0 บาท (ศูนย์บาท)
วิธีการจัดสรร	จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท (Rights Offering) ในอัตราส่วนหุ้นสามัญเดิม 3 หุ้น ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ PJW-W1	1 กรกฎาคม 2564
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	2.857 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีที่มีการปรับราคาใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	19 กรกฎาคม 2564
วันที่ใช้สิทธิครั้งแรก	วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 1 ปี ซึ่งตรงกับวันที่ 18 กรกฎาคม 2565
วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย และวันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	18 กรกฎาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ จำนวน 174,545,564 หน่วย
- จำนวนหุ้นสามัญที่รองรับการแปลงสภาพคงเหลือ จำนวน 183,272,486 หุ้น

นโยบายการจ่ายปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการและหลังหักสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตามบริษัทอาจกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในอัตราน้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่นๆที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยของบริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย และหลังหักสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตามบริษัทย่อยอาจกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในอัตราน้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่นๆที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเห็นสมควร

อัตราการจ่ายเงินปันผลในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา

ปี	อัตรากำไรสุทธิ (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย เงินสดปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย หุ้นปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย เงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ
2562	0.040	-	-	-
2563	0.150	0.0700	-	46.31
2564	0.220	0.1250	-	58.01
2565	0.340	0.1600	-	44.76
2566	0.099	0.0525	0.0250	78.01
2567*	0.251	0.120	-	48.07

หมายเหตุ : *ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.120 และพิจารณาปรับการจ่ายปันผลระหว่างกาล ทั้งนี้บริษัทได้มีการจ่ายปันผลระหว่างแล้วในต้นปี 2567 โดยจ่ายปันผลเป็นเงินสดจากกำไรสะสมของกิจการในอัตราหุ้นละ 0.060 ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ดังนั้นจะมีเงินปันผลที่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณาอนุมัติจ่ายส่วนที่เหลือเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.060 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสะสมของกิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน (BOI) คิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย เท่ากับร้อยละ 24.036 ซึ่งหากรวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในต้นปี 2567 ที่ผ่านมาแล้วนั้น โดยหากคิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย รวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 48.073 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหารองค์กร โดยมุ่งหวังให้บริษัทฯ เป็นองค์กรสำคัญที่สร้างคุณค่าและความน่าเชื่อถือแก่ลูกค้า/คู่ค้าของบริษัท และพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วองค์กร จึงมีการกำหนดนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1) ดำเนินการให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงาน ในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานใหม่ในหน่วยงานของตนและในองค์กร และต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

2) ส่งเสริมและสนับสนุนให้ใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการสำคัญของบริษัทฯ ที่บุคลากรทุกระดับชั้นต้องมีความเข้าใจ มีความร่วมมือ มีความร่วมใจ และร่วมกันใช้การบริหารความเสี่ยงสร้างภาพลักษณ์ที่ดี เสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย

3) กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งบริษัท

4) ส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทมีความตระหนักและให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงซึ่งเป็นเครื่องมือที่บริษัท ต้องนำมาใช้ในการบริหารจัดการองค์กรภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ที่ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อหาวิธีการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาอย่างน้อยทุก 6 เดือน ความเสี่ยงที่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงของความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

อุตสาหกรรมพลาสติกนับเป็นอุตสาหกรรมหนึ่งที่ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมัน เนื่องจากอุตสาหกรรมพลาสติกมีความเชื่อมโยงโดยตรงกับอุตสาหกรรมปิโตรเลียม และอุตสาหกรรมปิโตรเคมี ซึ่งหากราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีการปรับราคาสูงขึ้นหรือลดลง จะส่งผลทำให้ราคาวัตถุดิบเพิ่มสูงขึ้นหรือลดลงเช่นเดียวกัน ประกอบกับราคาเม็ดพลาสติกในประเทศจะอ้างอิงกับราคาซื้อขายในตลาดโลก ที่มีการซื้อขายกันด้วยเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ ดังนั้นอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงินบาทกับเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาก็มีอิทธิพลต่อราคาเม็ดพลาสติกในประเทศด้วย

ในปี 2566 ต้นทุนเม็ดพลาสติกเกรด HDPE ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเฉลี่ยมีราคาลดลงกว่าปี 2565 เนื่องจากสถานการณ์การผลิตน้ำมันดิบของกลุ่มโอเปกมีกำลังผลิตที่ปรับตัวน้อยกว่าที่คาดการณ์และสภาวะเศรษฐกิจโลกที่เกิดการชะลอตัวต่ออุปสงค์การใช้น้ำมันในตลาดโลก จึงทำให้ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีทิศทางปรับตัวลดลง รวมถึงปัจจัยอื่นๆ เช่น ปัญหาทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ส่งผลกระทบต่อการค้าระหว่างประเทศต่างๆ เริ่มผ่อนคลายกว่าปีก่อนจึงทำให้ราคาเม็ดพลาสติกที่มีความสัมพันธ์ในทิศทางเดียวกับราคาน้ำมันจึงมีการปรับราคาที่ลดลงเช่นเดียวกัน ถึงแม้ว่าราคาขายสินค้า

ในกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะสามารถปรับราคาขึ้นลงตามราคาวัตถุดิบได้ แต่การปรับราคานี้ก็ไม่สามารถกระทำได้ทันที จะต้องใช้ระยะเวลาหนึ่งตามเงื่อนไขการปรับราคาจากการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบของแต่ละลูกค้า

บริษัทมีนโยบายรองรับความผันผวนของราคาเม็ดพลาสติก โดยมีการประเมินความเคลื่อนไหวของราคาเม็ดพลาสติกในประเทศ และต่างประเทศอย่างใกล้ชิด มีการวิเคราะห์แนวโน้มทิศทางของราคา และนำมาวางแผนเพื่อประกอบการสั่งซื้อ รวมถึงการประเมินความต้องการใช้วัตถุดิบของบริษัทในแต่ละช่วงเวลาตลอดจนการพิจารณานำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการจัดซื้อวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

2. ความเสี่ยงของการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือราย

บริษัทให้ความสำคัญ และตระหนักถึงความเสี่ยงในการขยายธุรกิจกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติก และชิ้นส่วนยานยนต์ โดยเฉพาะรายได้กลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติกมีสัดส่วนเป็นรายได้หลักของบริษัท ซึ่งมีการจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการรายใหญ่ของประเทศในอุตสาหกรรมน้ำมันหล่อลื่น นม และอุตสาหกรรมยานยนต์ และทำสัญญาซื้อขายสินค้ากับลูกค้าดังกล่าว ด้วยปริมาณการสั่งซื้อที่ค่อนข้างสูง และการมีผู้ผลิตในอุตสาหกรรมหลายราย ทำให้ลูกค้ามีอำนาจการต่อรองและมีโอกาสที่ลูกค้าอาจไม่ต่อสัญญากับบริษัท หรือเพิ่มการสั่งซื้อสินค้าบางส่วนจากคู่แข่ง หากบริษัทสูญเสียลูกค้าดังกล่าวไปโดยไม่สามารถหาลูกค้ามาทดแทนได้ทันที ก็อาจจะส่งผลกระทบต่อความสม่ำเสมอ และต่อเนื่องของรายได้ หรือส่งผลให้รายได้ของบริษัทลดลงในช่วงระยะเวลาหนึ่งในอนาคต

แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยประสบการณ์ของบริษัทที่มีมาอย่างยาวนาน ควบคู่กับการพัฒนาคุณภาพสินค้าและผลิตภัณฑ์ของบริษัท ทำให้ความเสี่ยงที่คู่แข่งรายใหม่จะเข้ามาตีตลาดนั้นมีความเป็นไปได้ยาก เพราะลูกค้าส่วนใหญ่คำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและความน่าเชื่อถือมากกว่าที่จะพิจารณาถึงปัจจัยด้านราคาเพียงอย่างเดียว โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้มีการทำวิจัยและพัฒนาสินค้า รวมถึงแสวงหาเทคโนโลยีใหม่ๆ โดยขอความร่วมมือจากภาครัฐ และเอกชนเพื่อนำมาปรับปรุงในส่วนของการผลิต ก่อให้เกิดสินค้าที่มีคุณภาพที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงช่วยลดต้นทุนการผลิต เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพสูงที่สุดในราคาที่เหมาะสม

3. ความเสี่ยงจากการเข้ามาแข่งขันของผู้ผลิตรายใหม่

เนื่องจากธุรกิจผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนยานยนต์เป็นธุรกิจที่ใช้เงินลงทุนไม่สูงมาก โครงสร้างการดำเนินธุรกิจไม่มีความซับซ้อน จึงมีความเสี่ยงที่ผู้ประกอบการรายใหม่จะเข้ามาแข่งขันในอุตสาหกรรมนี้ หรือแม้กระทั่งบริษัทลูกค้า หากมีความคิดที่จะตั้งโรงงานผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกเอง ก็สามารถทำได้ อีกทั้งการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนหรือ AEC ก็ทำให้ตลาดมีความเป็นเสรีมากขึ้น อาจมีการย้ายฐานการผลิตเข้ามาในประเทศ ส่งผลให้มีผู้แข่งขันในอุตสาหกรรมมากขึ้น การแข่งขันด้านราคาจะมีความรุนแรงมากกว่าเดิม

อย่างไรก็ตาม ด้วยศักยภาพด้านการผลิตสินค้าของบริษัท ควบคู่กับการพัฒนาคุณภาพสินค้าและผลิตภัณฑ์ตามความต้องการ สร้างความพึงพอใจของลูกค้าและเพิ่มความเชื่อมั่นในคุณภาพสินค้า การบริหารประสิทธิภาพการผลิต และการจัดส่งสินค้าพร้อมบริการด้วยความรวดเร็วทันต่อความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย ตลอดจนความมั่นคงทางการเงิน ทำให้สามารถเพิ่มกำลังการผลิต ปรับปรุงกระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการผลิต ตลอดจนการวิจัย และพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างความแตกต่าง และเพื่อรองรับการเติบโตของลูกค้า ทำให้ลูกค้าคงความไว้วางใจ และเป็นคู่ค้าต่อเนื่องมายาวนานนับสิบปี

4. ความเสี่ยงจากการไม่มีสัญญาระยะยาว

โดยส่วนใหญ่บริษัทและลูกค้าในกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะมีการทำสัญญาซื้อขายสินค้านี้ระยะสั้นอายุประมาณ 1-2 ปี หรืออาจจะไม่มีการทำสัญญา ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับนโยบายในการทำสัญญาของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งถือเป็นหลักปฏิบัติโดยทั่วไปของอุตสาหกรรมนี้ นอกจากนี้ลูกค้าที่บริษัทได้รับงานจากการประมูลแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่นนั้น เมื่อครบอายุสัญญา ลูกค้าก็อาจจะ

ต่อสัญญาหรือจัดให้มีการคัดเลือกผู้ผลิตรายใหม่ จึงอาจมีความเสี่ยงที่จะสูญเสียลูกค้าได้ อย่างไรก็ตาม ในอดีตที่ผ่านมาบริษัทมีความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่อสัญญาอยู่ในระดับที่ต่ำมาก เนื่องจากลูกค้ามีความเชื่อมั่นในคุณภาพของสินค้าที่ได้มาตรฐาน การส่งมอบสินค้าตรงต่อเวลา และความสามารถที่จะขยายกำลังการผลิตเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี

ส่วนลูกค้าในกลุ่มชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์นั้นความเสี่ยงจากการยกเลิกสัญญาในการผลิตจะอยู่ในระดับต่ำมากเช่นกัน เนื่องจากโดยปกติผู้ประกอบการมักจะไม่เปลี่ยนแปลงผู้ผลิตชิ้นส่วนรายใดจนกว่าจะหมดรุ่นของผลิตภัณฑ์นั้นๆ หรือมีปัญหาในเรื่องคุณภาพ ซึ่งอายุของผลิตภัณฑ์โดยเฉลี่ยอยู่ที่ประมาณ 3 – 5 ปี ตามแต่รูปแบบและลักษณะของผลิตภัณฑ์ในแต่ละอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม บริษัทมีลูกค้าที่หลากหลายในอุตสาหกรรม และไม่มียอดลูกค้ารายใดที่มียอดขายเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดขายรวมเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงของรายได้ที่ไม่มีสัญญาระยะยาว

5. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ในปี 2566 ที่ผ่านมาอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐมีความผันผวนอย่างมาก โดยในมีแนวโน้มแข็งค่ามากขึ้น เนื่องจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจและนโยบายทางการเงินของธนาคารกลางสหรัฐที่มีการชะลอปรับอัตราดอกเบี้ย

แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2567 คาดว่ายังคงมีผันผวนจากสถานการณ์ของเศรษฐกิจโลกรวมถึงเศรษฐกิจไทยเข้าสู่ภาวะชะลอตัวทางเศรษฐกิจ ความไม่แน่นอนของทิศทางการปรับลดดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐ (FED) และธนาคารแห่งประเทศไทยที่ส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยนระหว่างค่าเงินบาทและ US Dollar ซึ่งปัจจัยหลักๆ มาที่กล่าวในข้างต้น อย่างไรก็ตาม อาจจะมีผลกระทบต่อต้นทุนของปัจจัยจากสถานการณ์ต่างๆ ระหว่างประเทศ การผันตัวของเศรษฐกิจไทย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความผันผวนสูงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในฐานะผู้ส่งออก เนื่องจากรายได้หลักเป็นรายได้จากการขายในประเทศ แต่ได้รับผลกระทบฐานะผู้นำเข้าเครื่องจักรหรือวัตถุดิบบางชนิด ที่ต้องมีการนำเข้าจากต่างประเทศ ความผันผวนของค่าเงินบาทส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงได้มีการศึกษาถึงวิธีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยมีการติดตามข่าวสารความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างใกล้ชิด รวมถึงได้มีการศึกษาบทวิเคราะห์แนวโน้มความเคลื่อนไหวของเงินตราต่างประเทศ และได้มีการเลือกใช้ธุรกรรม Forward หรือการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในสถานการณ์หรือสภาวะที่เห็นว่าควรกระทำตามความเหมาะสม เพื่อควบคุมต้นทุนและป้องกันหรือลดความสูญเสียที่อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของค่าเงิน

6. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงจากกระแสและพฤติกรรมผู้บริโภคของผู้บริโภค

จากกระแสการรณรงค์ให้มีการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ทำให้ผู้บริโภคและผู้ประกอบการต่างๆ มีการตระหนักถึงสิ่งที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ซึ่งอาจทำให้พฤติกรรมผู้บริโภคของคณะเปลี่ยนไปจากการรณรงค์จากภาครัฐผ่านนโยบายและสื่อต่างๆ โดยหันมาใช้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมแทน อย่างเช่น การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่มาจากพลาสติกชีวภาพแทนผลิตภัณฑ์ที่เป็นพลาสติก 100% เรื่องนโยบาย BCG (Bio-economy , Circular Economy, Green Economy) ที่มีการผลักดันให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน และกระแสการรณรงค์ให้ลดและเลิกการใช้บรรจุภัณฑ์พลาสติกที่ผลิตจากปิโตรเลียมแบบใช้ครั้งเดียวทิ้งซึ่งย่อยสลายได้ยากเปลี่ยนเป็นการใช้พลาสติกแบบนำกลับมาใช้ซ้ำได้ การสนับสนุนการใช้รถยนต์ขับเคลื่อนด้วยพลังงานไฟฟ้า (Electric Vehicle :EV) ที่สามารถประหยัดต้นทุนพลังงานต่างๆ และลดการปล่อยมลภาวะสู่สิ่งแวดล้อม

กระแสรถยนต์ขับเคลื่อนด้วยพลังงานไฟฟ้า (EV)

ประเทศไทยกำลังก้าวสู่การเป็นฐานการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วนที่สำคัญของโลก ตามที่คณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติ ได้ออกมาตรการ EV 3.5 จะมีผลใช้บังคับในช่วงปี 2567 - 2570 โดยครอบคลุมทั้งรถยนต์ไฟฟ้า รถกระบะไฟฟ้า และรถจักรยานยนต์ไฟฟ้าเป็นมาตรการที่ตอกย้ำถึงความมุ่งมั่นของรัฐบาลที่ต้องการสนับสนุนอุตสาหกรรม EV

อย่างต่อเนื่อง ผลักดันให้ไทยเป็นฮับยานยนต์ไฟฟ้าของภูมิภาค และจะสนับสนุนให้เกิดการลงทุนในอุตสาหกรรม EV ในประเทศไทยเพิ่มเติม ทั้งการสนับสนุนให้ผู้ประกอบการรายเดิมเปลี่ยนผ่านไปสู่ EV และการดึงบริษัทรถยนต์รายใหม่ๆ ให้เข้ามาตั้งฐานผลิตในประเทศเพิ่มเติมด้วย ซึ่งมีไอโอในฐานะเลขานุการของบอร์ด EV ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ดำเนินการออกนโยบายมาตรการส่งเสริมอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าเพื่อให้ไทยบรรลุเป้าหมายการผลิตรถ ZEV (Zero Emission Vehicle) หรือยานยนต์ที่ปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ให้ได้อย่างน้อยร้อยละ 30 ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมด ภายในปี 2573 ตลอดจนสามารถรักษาความเป็นผู้นำด้านยานยนต์อันดับ 1 ในอาเซียน และ 1 ใน 10 ของโลก และสนับสนุนเป้าหมายของประเทศในการลดก๊าซเรือนกระจก และก้าวสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอนในปี ค.ศ. 2050 และยิ่งเร่งเดินหน้าขับเคลื่อนอุตสาหกรรมที่สนับสนุนการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไฟฟ้า โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและลงทุนแบตเตอรี่ซึ่งถือเป็นหัวใจสำคัญของยานยนต์ไฟฟ้า รวมถึงมาตรการส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนาอุตสาหกรรมการผลิตแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ไฟฟ้าและการใช้แบตเตอรี่ที่ผลิตในประเทศ เพื่อช่วยลดต้นทุนและเพิ่มความสามารถในการแข่งขันให้กับอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าสร้างฐานรายได้ใหม่ให้กับประเทศ โดยการเข้ามาของรถยนต์ไฟฟ้าจะทำให้การผลิตชิ้นส่วนยานยนต์บางประเภท ลดน้อยลงเนื่องจากจำนวนชิ้นส่วนที่ใช้ในการผลิตรถยนต์เครื่องยนต์สันดาปมีจำนวนมากกวารถยนต์ไฟฟ้า และ การใช้ของเหลวในระบบเครื่องยนต์ เช่น น้ำมันหล่อลื่น มีแนวโน้มลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความเห็นเพิ่มเติมว่า ในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นชิ้นส่วนที่สามารถใช้ได้ทั้งในรถยนต์สันดาปและรถยนต์พลังไฟฟ้า เช่น กันชนหน้า-หลัง กระบังหน้ารถ ท่อแอร์ แทงค์สำหรับน้ำที่บำบัดน้ำฝน ที่มีการติดตั้งในรถยนต์ทั้ง 2 ประเภท ส่วนรถยนต์พลังไฟฟ้าได้มีการนำพลาสติกวิศวกรรม (Engineering Plastic) นำมาใช้ในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์แทนวัสดุที่เป็นโลหะ อันเนื่องมาจากความต้องการของค่ายรถผู้ผลิตที่มีความต้องการลดน้ำหนักวัสดุที่ใช้ในการผลิตรถยนต์ ซึ่งถือเป็นโอกาสของทางบริษัทที่จะสามารถเพิ่มยอดขายได้ในส่วนชิ้นงานพลาสติกพลาสที่มาจากแทนโลหะบางประเภท ในส่วนรถยนต์สันดาป บริษัทมีความเห็นว่าจะสามารถรักษายอดขายของผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์สันดาปได้ เนื่องจาก ในปัจจุบันนี้ประเทศไทยยังมีการใช้งานรถยนต์สันดาปที่เป็นสัดส่วนมากกว่ารถยนต์ไฟฟ้าอย่างน้อยในช่วงระยะเวลา 5-7 ปี

กระแสบรรจุภัณฑ์จากพลาสติกชีวภาพ

ปัจจุบันราคาต้นทุนของพลาสติกชีวภาพยังสูงกว่าพลาสติกทั่วไปอยู่มาก เนื่องจากผลิตจากวัตถุดิบทางการเกษตร จึงมีต้นทุนจากการเพาะปลูก นอกจากนี้คุณสมบัติของพลาสติกชีวภาพมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถทดแทนกันได้อย่างสมบูรณ์ ยังคงต้องใช้เวลาในการพัฒนาคุณสมบัติบางประการ รวมถึงกระบวนการย่อยสลายที่ต้องใช้โรงงานกำจัดขยะเฉพาะทางในการจัดการ ซึ่งสิ่งเหล่านี้ทำให้การใช้พลาสติกชีวภาพยังเป็นเพียงทางเลือกหนึ่งของผู้บริโภค และมีการเติบโตในตลาดเฉพาะเจาะจงเท่านั้น (Niche Market) อย่างไรก็ตาม วัฏจักรการผลิตของบริษัทที่ทำกระบวนการฉีด และเป่าขึ้นรูปบรรจุภัณฑ์สามารถรองรับการใช้เม็ดพลาสติกชีวภาพได้ดี โดยใช้เงินลงทุนเพื่อปรับปรุงเครื่องจักร และอุปกรณ์ไม่มาก นอกจากนี้ ปัจจุบันบริษัทมีการใช้เม็ดพลาสติกที่ใช้ในกระบวนการเป่าขึ้นรูปในการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกเป็นชนิดที่สามารถนำมาใช้รีไซเคิลในกระบวนการเป่าขึ้นรูปใหม่ได้ร้อยละ 100 จึงทำให้ลดปริมาณขยะพลาสติกจากการมีข้อจำกัดการใช้เม็ดรีไซเคิล อย่างไรก็ตาม

บริษัทได้มีการศึกษาและพิจารณาความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาถึงความเหมาะสม ปรับแผนกลยุทธ์ และกำหนดทิศทางการขยายการลงทุนเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงจากกระแสและพฤติกรรมผู้บริโภคดังกล่าว

7. ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นในบริษัทมากกว่าร้อยละ 50

บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ กลุ่มเหมมณฑารพ ถือหุ้นในบริษัทรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 52.44 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ดังกล่าวมีอำนาจในการควบคุมบริษัท และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจของบริษัทในทุกเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้น เรื่อง ที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียงส่วน 3 ใน 4

ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียง เพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องของผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างการจัดการเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานการบริหารงานอย่างเหมาะสมโดยประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน

บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 4 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน และกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบอีก 1 ท่านเป็นประธานกรรมการบริษัท หรือคิดเป็นร้อยละ 44.44 เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลอำนาจในการบริหาร กลั่นกรองวาระที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา รวมทั้งตรวจสอบการทำงานของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ด้วย นอกจากนี้ ในกรณีเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน



นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเป้าหมายสำคัญคือการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรอันก่อให้เกิดคุณค่าครอบคลุมทั้ง 3 มิติ คือ ด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมในห่วงโซ่ธุรกิจ รวมทั้งกำหนดเป็นกลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

มิติด้านเศรษฐกิจ

PJW มุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่กิจการและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์และการบริการที่ดี โดยสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมเพื่อตอบสนองและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า และพัฒนากลยุทธ์การเติบโตอย่างมีคุณภาพร่วมกับคู่ค้าผ่านการจัดการห่วงโซ่อุปทานที่มีประสิทธิภาพและคำนึงถึงความยั่งยืน

มิติด้านสังคม

ความปลอดภัยและชีวอนามัย

- จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตของพนักงานและคู่ค้าธุรกิจ 0 รายทุกปี
- อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงานและคู่ธุรกิจเป็น 0 ในปี 2566

การฝึกอบรมพนักงาน

- เพิ่มชั่วโมงการอบรมของพนักงานทุกระดับไม่น้อยกว่า 6/ ชั่วโมง/ คน/ ปี ภายในปี 2566

การพัฒนาและมีส่วนร่วมกับชุมชน

- ความพึงพอใจชุมชนร้อยละ 90
มิติด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการพลังงานและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

- บริษัทจะกำหนดแผนและเป้าหมายอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปีมีพลังงานที่ใช้ลดลงร้อยละ 5 และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสะสมร้อยละ 30 ภายในปี พ.ศ.2570
- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าร้อยละ 3% ภายในปี 2566

การบริหารจัดการน้ำ

- ลดปริมาณการใช้น้ำร้อยละ 3% ภายในปี 2566

การจัดการของเสีย

- การจัดการของเสีย - ลดการปล่อยมลพิษ ด้วยการลดปริมาณของเสีย การใช้ทรัพยากรตามหลัก 4Rs รวมถึงการบำบัดของเสียอย่างมีประสิทธิภาพและนำไปสู่ Zero Waste
- ลดการส่งกำจัดของเสียอันตรายจำนวนไม่เกิน 24 ตันปี

การลดของเสียจากกระบวนการผลิต

- ลดการเกิดของเสียจากกระบวนการผลิตไม่เกิน 2%




การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ





บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้น ตั้งแต่ขั้นตอนการสรรหาวัตถุดิบทั้งในประเทศ และต่างประเทศ จนไปถึงกระบวนการผลิตที่คำนึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การตลาดและการกระจายสินค้าที่ได้มาตรฐานและรวดเร็ว ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภค



การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีการวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจและให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วม เปิดโอกาสให้เกิดการสื่อสารสองทางเพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ สะท้อนความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสาร	การตอบสนองขององค์กร
 <p>ผู้ถือหุ้น</p>	<ul style="list-style-type: none"> ผลการดำเนินงานและการเติบโตทางธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารงานด้วยความโปร่งใส ข้อมูลการดำเนินงานของบริษัท จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี การรายงานผลประกอบการรายไตรมาส และรายปี โดยเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท และตลาดหลักทรัพย์ฯ งานแถลงผลประกอบการ เช่น งานประชุมนักวิเคราะห์และการเดินสายพบปะนักลงทุน (SET Opportunity Day) ช่องทางการสื่อสารต่างๆของบริษัท เว็บไซต์ในส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล ir@pjw.co.th 	<ul style="list-style-type: none"> คงความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ และพร้อมขยายธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโต ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี สื่อสารผลการดำเนินงานรายไตรมาสและรายปี โดยเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วนและทันเวลา ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ
 <p>พนักงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> การได้เรียนรู้และพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนศักยภาพให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การดูแลพนักงาน สวัสดิการที่เหมาะสม รวมถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัยที่ดี ของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน เพื่อนำมาใช้ในการจัดทำแผนการปรับปรุงเพื่อตอบสนองความต้องการพนักงานและพัฒนาคุณสมบัติที่สำคัญที่จะรองรับธุรกิจใหม่ตลอดทั้งปี ออกแบบสำรวจความพึงพอใจในเรื่องต่างๆ เพื่อปรับปรุงสวัสดิการ สภาพแวดล้อมการทำงาน การสื่อสารหัวข้อวิธีการประเมินผล และสื่อสารผลการประเมินกับพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การส่งเสริมและพัฒนาความรู้พนักงานอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงค่าจ้าง โบนัสและสวัสดิการตามความเหมาะสม พัฒนาศักยภาพพนักงานตามคุณลักษณะเฉพาะของบุคลากรแต่ละคน
 <p>ลูกค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารให้คำแนะนำเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการผ่านทางพนักงานขาย โทรศัพท์ อีเมลล์และช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ การพบปะลูกค้าอย่างสม่ำเสมอของพนักงานขาย การรับเรื่องร้องเรียนและสำรวจ 	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการตอบสนองความต้องการของลูกค้า นำเสนอบริการและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อตอบสนองลูกค้าได้อย่างครบวงจร จัดทำช่องทางเพื่อให้ลูกค้าได้

		<p>ความพึงพอใจของลูกค้าผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> ส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและตรงต่อเวลา 	<p>ติดต่อ/ ร้องเรียน/ เสนอแนะได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว</p>
<p>ลูกค้าและเจ้าหน้าที่</p> 	<ul style="list-style-type: none"> สนับสนุนองค์ความรู้การดำเนินงานที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อยกระดับการดำเนินงานลูกค้า ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและความเสี่ยงด้านชื่อเสียง 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมร่วมกับลูกค้า กระบวนการคัดเลือกและการประเมินผลการปฏิบัติงานของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> สร้างมาตรฐานในการดำเนินงานร่วมกันอย่างมีคุณภาพ รวมถึงมีโครงสร้างการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรม สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าประจำปีเพื่อพัฒนาให้ตอบสนองต่อความต้องการของธุรกิจ การบริหารห่วงโซ่อุปทาน
<p>คู่แข่ง</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี มีจริยธรรม โปร่งใส ไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบ ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> สัมมนาแบ่งปันองค์ความรู้และกระแสของสังคมใหม่ๆ ที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ สร้างความสัมพันธ์ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและรับฟังข้อเสนอแนะหรือข้อควรปรับปรุงต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท กำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมถึงรับฟังความคิดเห็น/ข้อเสนอแนะเพื่อนำมาพัฒนาการดำเนินงาน แสวงหาโอกาสเพื่อสร้างความร่วมมือเพื่อผลักดัน และขับเคลื่อนประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ
<p>ภาครัฐ</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความร่วมมือกับภาครัฐและนำเสนอแนวทางสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน เปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> การติดตามนโยบายของภาครัฐจากช่องทางต่าง ๆ การประชุมร่วมกับหน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจอย่างถูกต้องและเหมาะสมตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
<p>ชุมชนสังคมและ</p>  <p>สิ่งแวดล้อม</p>	<ul style="list-style-type: none"> การดูแลการดำเนินงานไม่ให้ส่งผลกระทบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม การเรียนรู้และพัฒนาเพื่อสร้างความมั่นคงทางอาชีพและรายได้ 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการมีส่วนร่วมระหว่างองค์กรกับชุมชน การสื่อสารที่ถูกต้องและรวดเร็วผ่านช่องทางต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมกิจกรรมในชุมชนเพื่อกระชับความสัมพันธ์

การกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บริษัทจึงได้ทบทวนและประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมโอกาสและความเสี่ยงอันมีนัยสำคัญทั้งในมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. การระบุประเด็นสำคัญ

บริษัทได้กำหนดขอบเขตการวิเคราะห์ประเด็นที่มีความสำคัญต่อความยั่งยืนดังนี้

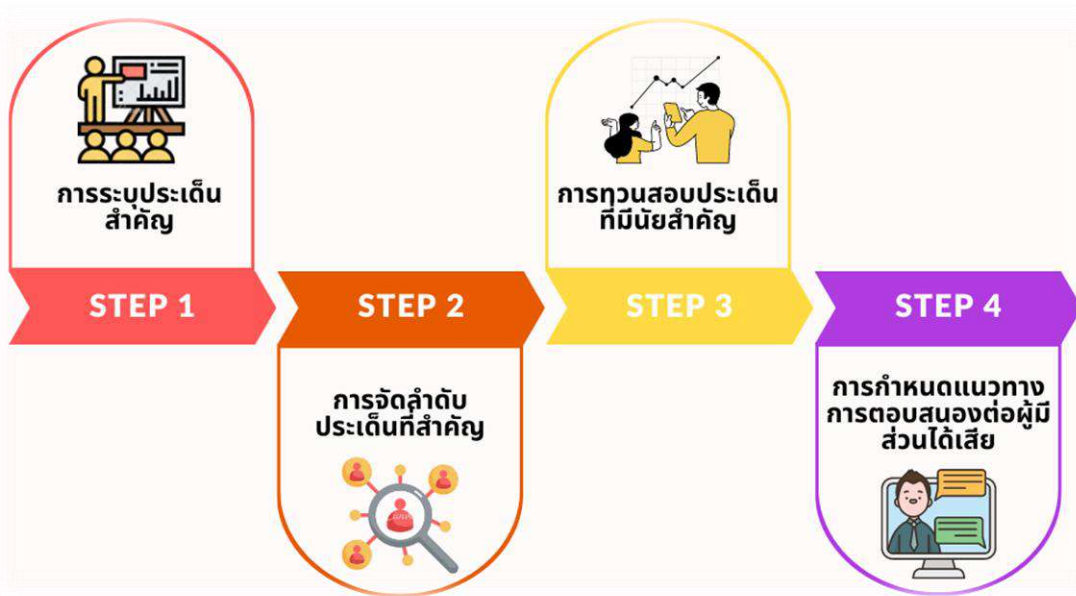
ปัจจัยภายใน: วิเคราะห์จากประเด็นความยั่งยืนที่ส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่คุณค่าเพื่อความยั่งยืนในระยะสั้นและระยะยาว โดยครอบคลุมตั้งแต่กิจกรรมการค้าเลือกวัตถุดิบ

จนกระทั่งส่งมอบให้แก่ผู้บริโภค รวมถึงปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ความยั่งยืนขององค์กร

ปัจจัยภายนอก: วิเคราะห์จากประเด็นที่อยู่ในความสนใจของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย แนวโน้มของประเทศไทยและของโลกและเป้าหมายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนของสหประชาชาติ (UN Sustainable Development Goals: SDGs)

2. การจัดลำดับประเด็นที่สำคัญ

นำประเด็นที่อยู่ในความสนใจจากปัจจัยภายในและภายนอกมาพิจารณาและให้ความสำคัญโดยกลุ่มของผู้มีส่วนได้เสีย และผู้บริหาร ดังแสดงตามภาพ



3. การทวนสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญ

ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ทบทวนประเด็นที่มีความสำคัญต่อความยั่งยืน โดยพิจารณาภายใต้แผนแม่บทในการขับเคลื่อนประเทศไทย การพัฒนาของอุตสาหกรรมการผลิตสู่ Thailand Industry 4.0 ทิศทางของเศรษฐกิจทั้งในระดับประเทศและระดับโลก ประกอบกับ 'เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของโลก' (Sustainable Development Goals: SDGs) ของสหประชาชาติ เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อให้ความเห็นในฐานะผู้ปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาทิศทางและความเหมาะสมในระดับองค์กรเพื่อให้แน่ใจว่าการ

คัดเลือก การทบทวน และการประเมินประเด็นสำคัญต่อความยั่งยืน ครอบคลุมสาระสำคัญในทิศทางที่ถูกต้อง ตามบริบทและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน

4. การกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว จะนำมากำหนดทิศทางการดำเนินงานในระดับแผนงาน/ โครงการ และนำไปกำหนดเป็นกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนธุรกิจให้ตอบสนองต่อความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ในระบบนิเวศธุรกิจในปัจจุบัน

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ จึงได้กำหนด “นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม” โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทมุ่งมั่นปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม
2. บริษัทจะดำเนินการปฏิบัติตามข้อกำหนดของระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 รวมทั้งข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมของลูกค้าและชุมชน
3. บริษัทมุ่งมั่นควบคุมกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ เพื่อปกป้องสิ่งแวดล้อมและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนปรับปรุงกระบวนการที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
4. บริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อปกป้องและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกระดับมีส่วนร่วม
5. บริษัทจะดำเนินการการป้องกัน ควบคุม และลดความสูญเสียของทรัพยากรธรรมชาติและพลังงานต่างๆ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
6. บริษัทจะดำเนินการจัดการของเสียอย่างเป็นระบบ และลดปริมาณของเสียที่ก่อให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
7. บริษัทจะดำเนินการทบทวนและสื่อสารผลการดำเนินกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในทุกระดับ

นอกจากนี้บริษัทได้กำหนด “นโยบายพลังงาน” เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานส่งเสริมการใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพและประโยชน์สูงสุด โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัท ปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับธุรกิจ โดยการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ผลักดันให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในทุกกระบวนการโซ่อุปทานของบริษัทดังนี้

1. การจัดการพลังงาน

➢ การใช้พลังงานทดแทน โดยในปี 2566 ติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์เพิ่มเติม Phase 2 (Solar PV Rooftop) เพื่อผลิตไฟฟ้าใช้เองภายในโรงงานและอาคาร ซึ่งถือว่าเป็นหนึ่งในพลังงานทดแทนที่มีประโยชน์ เนื่องจากเป็นการใช้แสงอาทิตย์ซึ่งเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่มีอยู่แล้วและเป็นพลังงานสะอาด ไม่ก่อปฏิกิริยาใดๆที่ทำให้สิ่งแวดล้อมเป็นพิษ โดยสามารถประหยัดไฟฟ้าได้ถึง



1,524,140
kWh

➢ ลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงานไฟฟ้า จากการดำเนินโครงการอนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก คิดเป็นจำนวนเงินประมาณ



5,349,731.4
บาท/ปี

2. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทได้มีการจัดการขยะ ของเสีย ที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิต เป็นไปตามหลัก 4Rs (Reduce Reuse Recycle Repair) มีระบบการจัดการคัดแยกขยะ ควบคู่ไปกับการสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานในโรงงาน

ในปี 2566 บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 พบว่า ค่ามาตรฐานคุณภาพอากาศ เสียง แสงสว่าง อยู่ในเกณฑ์ปกติตามที่กฎหมาย นอกจากนี้ปริมาณขยะทั่วไป ขยะรีไซเคิล เช่น กระจก การดาษ เศษพลาสติก รวม 317,020 กิโลกรัม ซึ่ง

ขยะเหล่านี้บริษัทได้ใช้บริการรับจ้างทิ้งขยะเพื่อกำจัดอย่างถูกต้องตามกฎหมาย



317,020
กิโลกรัม

3. การจัดการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทเข้าร่วมโครงการส่งเสริมการใช้คาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) กับองค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. ปี 2566 บริษัทได้รับการรับรอง Bureau Veritas (Thailand) ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกสู่ชั้นบรรยากาศได้ถึง



20,791
TonCO₂e

4. การพัฒนาระบบจัดการสิ่งแวดล้อม บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO14001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานระบบจัดการสิ่งแวดล้อมระดับสากล

5. ไม่มี ข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมจากชุมชนใกล้เคียงบริษัท

6. ไม่มี กรณีละเมิดกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ เคารพในสิทธิมนุษยชนทุกประการ และทุ่มเทในการปกป้องและสนับสนุนสิทธิมนุษยชนดังที่ได้ระบุไว้ในปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights) และข้อตกลงร่วมทั้งสองฉบับ อันได้แก่ กติการะหว่างประเทศว่าด้วยสิทธิพลเมืองและสิทธิทางการเมือง (The International Covenant on Civil and Political Rights) และ กติการะหว่างประเทศว่าด้วยสิทธิทางเศรษฐกิจ

สังคม และวัฒนธรรม (The International Covenant on Economic, Social, and Cultural Rights) บริษัทฯ จะหลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิมนุษยชน และการมีส่วนร่วมของ

ในการละเมิดสิทธิมนุษยชนโดยผู้อื่น และจะปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศต่างๆ ที่บริษัทฯ ทำธุรกิจอยู่

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

- การจ้างงาน : ส่งเสริมและสนับสนุนคนพิการมีอาชีพและรายได้โดยการจ้างเป็นพนักงานประจำจำนวน 12 คน

- ความผูกพันของพนักงาน : ในปี 2566 บริษัทมีอัตราพนักงานลาออกจากรางาน (Turn over rate) อยู่ 2.1% ซึ่งลดลงจากปี 65

- การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า : บริษัทพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยในปี 2566 บริษัทได้รับความพึงพอใจจากลูกค้า คิดเป็น 90% และไม่พบข้อร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องสำคัญ

- การพัฒนาและมีส่วนร่วมกับชุมชน : บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชน รอบสถานประกอบการ ในปี 2566 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

การพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ โดยให้ถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่ายิ่ง และเป็นหัวใจสำคัญที่เกื้อกูลให้การดำเนินธุรกิจ ประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ พัฒนาศักยภาพของพนักงาน อันจะทำให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทในการที่จะมีบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ ที่จะสามารถสร้างผลงานให้กับบริษัท รวมถึงการพัฒนาตนเองก้าวหน้าในหน้าที่การงาน และเติบโตไปพร้อมกับบริษัท โดยจัดให้มีแผนการฝึกอบรมประจำปีทั้งภายในและภายนอก

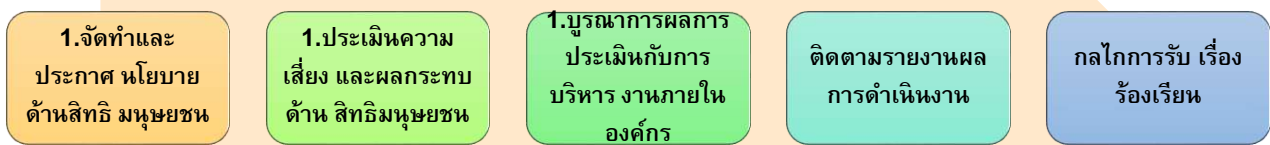
ชั่วโมงการฝึกอบรมปี 2566

จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม (ชั่วโมง)	จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)	จำนวนชั่วโมงอบรม(เฉลี่ย ชั่วโมง/คน)
4,203	1,332	3.15

สิทธิมนุษยชนและการดำเนินงาน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชน และรักษามาตรฐานการ ปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัท เพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนของพนักงาน คู่ ค้าทางธุรกิจ ผู้รับเหมา ลูกค้า และชุมชนท้องถิ่น ตลอดห่วงโซ่อุปทาน และเป็นการตอบสนองความ คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของ สหประชาชาติ (SDGs) ในการแสดง ความรับผิดชอบและสร้างความเชื่อมั่นในการเป็นบริษัท ที่ดำเนินธุรกิจที่มีความเคารพต่อ สิทธิมนุษยชน โดยการดำเนินงานในปี 2566 ที่ผ่านมานั้น บริษัททบทวนการดำเนินกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสิทธิมนุษยชน เพื่อให้มีความสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจ

แนวทางหรือกระบวนการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน



ประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับทางบริษัท

สิทธิด้านแรงงาน	สิทธิชุมชน	สายโซ่อุปทาน	ความมั่นคงความปลอดภัย	สิ่งแวดล้อม	สิทธิลูกค้า
<ul style="list-style-type: none"> สภาพการทำงานที่ปลอดภัย เสรีภาพในการเจรจาต่อรอง แรงงานบังคับ แรงงานเด็ก การเลือกปฏิบัติในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มาตรการครองชีพและคุณภาพชีวิต สุขภาพ และความปลอดภัยในชุมชน การมีส่วนร่วมของชุมชน การโยกย้ายถิ่นฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> จรรยาบรรณคู่ค้า การสร้างการมีส่วนร่วมของคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัย การฝึกอบรมการรักษาความปลอดภัย 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดการพลังงาน การจัดการของเสียและวัสดุอันตราย การจัดการน้ำ ผลกระทบมลพิษ 	<ul style="list-style-type: none"> สุขภาพและความปลอดภัยของลูกค้าและผู้บริโภค การรักษาความลับ และความเป็นส่วนตัวของลูกค้าและผู้บริโภค

ทั้งนี้ ในปี 2566 ได้ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนภายใน เพื่อระบุ ป้องกัน และลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท ตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน ดำเนินการโดย พิจารณาจาก 2 ปัจจัย ได้แก่ โอกาสที่จะเกิดขึ้น และผลกระทบ ครอบคลุมสิทธิมนุษยชน ทั้ง 6 ด้าน ได้แก่ สิทธิแรงงาน สิทธิชุมชน ห่วงโซ่อุปทาน ความมั่นคงปลอดภัย สิ่ง แวดล้อม และสิทธิผู้บริโภค จากผลการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน บริษัท ได้กำหนดมาตรการในการ ควบคุมและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risks) หลังจากจัดทำแนวทางการป้องกันและแก้ไขด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่า การบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท มีประสิทธิภาพในการควบคุมผลกระทบตลอดห่วงโซ่อุปทาน

ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย

ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตร การดับเพลิงขั้นต้นและการอบยพหนีไฟ รวมถึงอบรมด้าน ความปลอดภัยเฉพาะด้านต่างๆ เช่น การขับรถโฟล์คลิฟท์ ให้ปลอดภัย เป็นต้น

สถิติการเกิดอุบัติเหตุประจำปี 2566

จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วัน	1 ครั้ง
จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานไม่เกิน 3 วัน	7 ครั้ง
จำนวนพนักงานเสียชีวิตจากอุบัติเหตุในงาน	ไม่มี

ทั้งนี้บริษัทได้มีมาตรการป้องกันอุบัติเหตุดังกล่าว ได้มีการ สอบสวนสาเหตุการบาดเจ็บ บันทึกผล และปรับปรุงแก้ไข รายงานเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการความปลอดภัยและ อาชีวอนามัยรับทราบ

การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน และสังคม

บริษัทได้สร้างสัมพันธ์อันดีกับสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการ ดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อคุณภาพชีวิต ของชุมชนรอบสถานประกอบการ รวมถึงให้การส่งเสริม ให้การสนับสนุนกิจกรรมดังนี้

1. มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือพัฒนากำลังคน ด้านอาชีวศึกษาระหว่างสถาบันการอาชีวศึกษาภาคกลาง 4 กับบริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2565 เป็นต้นไปและต่อเนื่อง 5 ปี



2. ESG สร้างแหล่งเรียนรู้ ฟื้นฟูสภาพแวดล้อม และ กิจกรรม บันน้ำใจ PJW สูโรงเรียน



3. ร่วมทำบุญทอดผ้าป่าวันแรงงาน



4. มอบขนมให้กับ โรงเรียนวัดธรรมเจดีย์ศรีพิพัฒน์ , โรงเรียนวัดปากบ่อ , โรงเรียนวัดนวมกานนท์ ,โรงเรียนวัด ใต้บ้านปอ



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม	
	2565	2566
งบกำไรขาดทุน	(ล้านบาท)	
รายได้จากการขายและบริการ	3,339.03	3,453.21
รวมรายได้	3,360.79	3,479.42
ต้นทุนขายและบริการ	2,797.46	2,784.58
ต้นทุนจากงานโครงการ	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	401.36	440.69
ต้นทุนทางการเงิน	50.21	58.51
รวมค่าใช้จ่าย	3,250.70	3,282.78
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	110.09	196.64
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ ^{1/}	26.56	44.35
กำไรสำหรับปี	83.53	152.30
งบแสดงฐานะการเงิน	(ล้านบาท)	
สินทรัพย์รวม	3,131.44	3,391.83
หนี้สินรวม	1,884.73	2,017.06
ส่วนของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,246.71	1,374.77
ส่วนของบริษัทใหญ่	1,246.71	1,347.77
อัตราส่วนทางการเงิน^{2/}		
อัตราส่วนสภาพคล่อง		
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	(เท่า)	0.91
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.62
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	4.63
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	77.74
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	7.77
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	46.32
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	5.07
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	70.97
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	(วัน)	53.08
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร		
อัตรากำไรขั้นต้น	(ร้อยละ)	19.36
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(ร้อยละ)	14.31
อัตรากำไรสุทธิ	(ร้อยละ)	4.38
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(ร้อยละ)	11.62

รายการ	งบการเงินรวม	
	2565	2566
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	5.20	7.82
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	16.93	19.42
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.07	1.03
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน		
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.51	1.47
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	3.19	4.36
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	78.01	48.07

หมายเหตุ :

- 1/ จำนวนจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี และผลกระทบจากค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31)
- 2/ อัตราส่วนทางการเงิน จำนวนจากสูตรที่ระบุในคู่มือการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 แบบ 69-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.120 และพิจารณาปรับการจ่ายปันผลระหว่างกาล โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันที่ 22 เมษายน 2567 เพื่ออนุมัติต่อไป

ทั้งนี้บริษัทได้มีการจ่ายปันผลระหว่างกาลแล้วในต้นปี 2567 โดยจ่ายปันผลเป็นเงินสดจากกำไรสะสมของกิจการในอัตราหุ้นละ 0.060 ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ดังนั้นจะมีเงินปันผลที่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณาอนุมัติจ่ายส่วนที่เหลือเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.060 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสะสมของกิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน (BOI) คิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย เท่ากับร้อยละ 24.036 ซึ่งหากรวมกับการจ่ายปันผลระหว่างกาลในต้นปี 2567 ที่ผ่านมาแล้วนั้น โดยหากคิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย รวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 48.073 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

ปี 2566 ภาคเศรษฐกิจทั่วโลกมีการชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่อง สังเกตได้จากภาคการผลิตที่ชะลอตัวเนื่องจากความต้องการสินค้าต่างๆเริ่มลดลง และปัญหาความขัดแย้งของประเทศไทยและยูเครนที่ยืดเยื้อและการเกิดสงครามของอิสราเอลทำให้ภาวะเงินเฟ้อในทั่วโลกอยู่ในระดับที่สูงส่งผลต่ออุปสงค์การใช้น้ำมันในตลาดโลกและจากมติของกลุ่มโอเปคพลัสที่มีมติลดการผลิตน้ำมันดิบที่น้อยกว่าที่คาดการณ์และการประกาศแยกตัวของสมาชิกกลุ่มโอเปคของประเทศแองโกลาที่ไม่ต้องการลดกำลังการผลิตลงได้ทำให้น้ำมันดิบในตลาดโลกลดลง จึงทำให้บริษัทสามารถบริหารต้นทุนการผลิตได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น นอกจากนี้จากเศรษฐกิจจีนที่มีการฟื้นตัวของการอุปโภคบริโภคและภาคอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีขึ้นทำให้ผลประกอบการของสาขาในประเทศจีนเริ่มกลับมามีรายได้และผลการดำเนินงานของสาขาที่ประเทศจีนมีแนวโน้มที่ดีขึ้น ด้านอุตสาหกรรมการผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ที่ปริมาณการผลิตลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนเนื่องจากความเข้มงวดการปล่อยสินเชื่อของสถาบันการเงินและรถยนต์ไฟฟ้าที่ในปัจจุบันมีการนำเข้าจากต่างประเทศมากกว่าจำนวนที่ผลิตในประเทศที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นปัจจัยการลดลงของตลาดในประเทศ แต่กลับกันในตลาดภาคการส่งออกกลับมีการขยายตัวได้ดีในกลุ่มประเทศคู่ค้าสำคัญของประเทศไทย สำหรับประเทศไทยการฟื้นตัวของทางท่องเที่ยวจากการที่นักท่องเที่ยวต่างชาติที่เข้ามาเพิ่มมากขึ้นทำให้การอุปโภคบริโภคเพิ่มขึ้นภายใต้ปัจจัยเศรษฐกิจที่มีความผันผวนตามที่กล่าวมาข้างต้นนี้ ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นรวมจากการขายของบริษัทเป็นร้อยละ 19.36 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ร้อยละ 16.22 และมีกำไรสุทธิรวมสำหรับปีเท่ากับ 152.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 68.77 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 82.32 เมื่อเทียบกับปีก่อน

บริษัทมีการใช้กำลังการผลิตในปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 42 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ร้อยละ 41 ด้านรายได้จากการขายเพิ่มสูงขึ้นประมาณร้อยละ 3.5 มีปัจจัยที่มาจากราคาเม็ดพลาสติกที่ลดลงทำให้ต้นทุนในการผลิตดีขึ้น ด้านปริมาณการขายจากการอุปโภคบริโภคแม้ในภาพรวมจะมีการหดตัว แต่ภายในประเทศกลับมีการขยายตัวมากขึ้นจากการท่องเที่ยว ปัญหาเซมิคอนดักเตอร์ขาดแคลนในปีที่ผ่านมาที่มีแนวโน้มดีขึ้นทำให้ปริมาณการผลิตรถยนต์ของโลกเริ่มกลับมา แต่ในประเทศไทยกลับลดลงเนื่องจากการเข้ามาของรถยนต์ไฟฟ้าที่ส่วนใหญ่มาจากการนำเข้ามากกว่าที่ผลิตในประเทศ นอกจากนี้ผลประกอบการของสาขาในประเทศจีนมีสัญญาณที่ดีขึ้นจากการฟื้นตัวของการอุปโภคบริโภคและภาคอุตสาหกรรมที่ปรับตัวดีขึ้นจากปีก่อน จากสถานการณ์ดังกล่าว บริษัทได้ทบทวนและชะลอการลงทุนที่ไม่จำเป็นอย่างเข้มงวดและบริหารทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยยังคงมีความมั่นคง

กำลังการผลิตและอัตรากำไรใช้กำลังการผลิตรวมของบริษัท

หน่วย :ตัน

	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
กำลังการผลิตสูงสุด (ตัน)	52,500	52,895	53,849
ร้อยละอัตรากำไรเติบโต	0.93	1.6	1.8
ผลผลิตจริง (ตัน)	24,283	21,676	22,640
ร้อยละอัตรากำไรเติบโต	9.78	-10.7	4.4
ร้อยละอัตรากำไรใช้กำลังการผลิต	46.3	41	42

โครงสร้างรายได้และอัตราการเติบโตในแต่ละปีแบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

รายละเอียด	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต
ภาชนะบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น	1,635.25	17.31	1,721.34	5.26	1,568.20	-8.89
ภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว	430.85	10.64	485.94	12.79	508.99	4.8
ภาชนะบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภค บริโภคและน้ำยาเคมี	125.65	-17.84	119.19	-5.14	121.92	2.3
ชิ้นส่วนยานยนต์	865.37	3.25	886.28	2.42	1,052.04	18.70
รวมรายได้จากการขาย	3,057.12	10.19	3,212.75	5.09	3,251.15	1.20
รายได้จากงานโครงการ	10.33	-47.35	0.00	0.00	2.79	100.00
รายได้จากงานบริการ	0.00	0.00	126.28	100.00	202.06	60.01
รายได้อื่น	19.34	-25.07	21.76	12.51	23.42	7.63
รายได้รวม	3,086.80	9.47	3,360.79	8.88	3,479.42	3.53

โครงสร้างรายได้แบ่งตามภูมิศาสตร์

รายละเอียด	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	2,665.61	86.36	2,858.39	85.05	2,872.91	82.57
รายได้จากการขายต่างประเทศ	391.52	12.68	354.36	10.54	378.24	10.87
รายได้จากการขายรวม	3,057.12	99.04	3,212.75	95.59	3,251.15	93.49
รายได้จากงานโครงการในประเทศ	10.33	0.33	0.00	0.00	2.79	0.08
รายได้จากงานบริการในประเทศ	0.00	0.00	126.28	3.76	202.06	5.81
รายได้อื่นๆ ในประเทศ	19.34	0.63	21.76	0.65	23.42	0.67
รวมรายได้ในประเทศ	2,695.28	87.32	3,006.43	89.46	3,101.18	89.13
รวมรายได้ต่างประเทศ	391.52	12.68	354.36	10.54	378.24	10.87

ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมของแต่ละรายผลิตภัณฑ์เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท

รายละเอียด	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
นมพร้อมดื่ม	118.11	94.74	99.50
*น้ำมันเบนซินออกเทน 91 (ไร้สารตะกั่ว)	96.46	102.37	110.85
*น้ำมันเบนซินออกเทน 95 (ไร้สารตะกั่ว)	110.44	121.80	111.05
*น้ำมันดีเซลหมุนเร็ว	102.80	105.44	107.59
ผลิตเคมีภัณฑ์ขั้นพื้นฐาน ยกเว้นปุ๋ยและสารประกอบไนโตรเจน	117.50	99.26	100.30
รถยนต์นั่ง รถบรรทุก รถโดยสาร ฯลฯ	83.65	111.38	112.84

ที่มา: สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

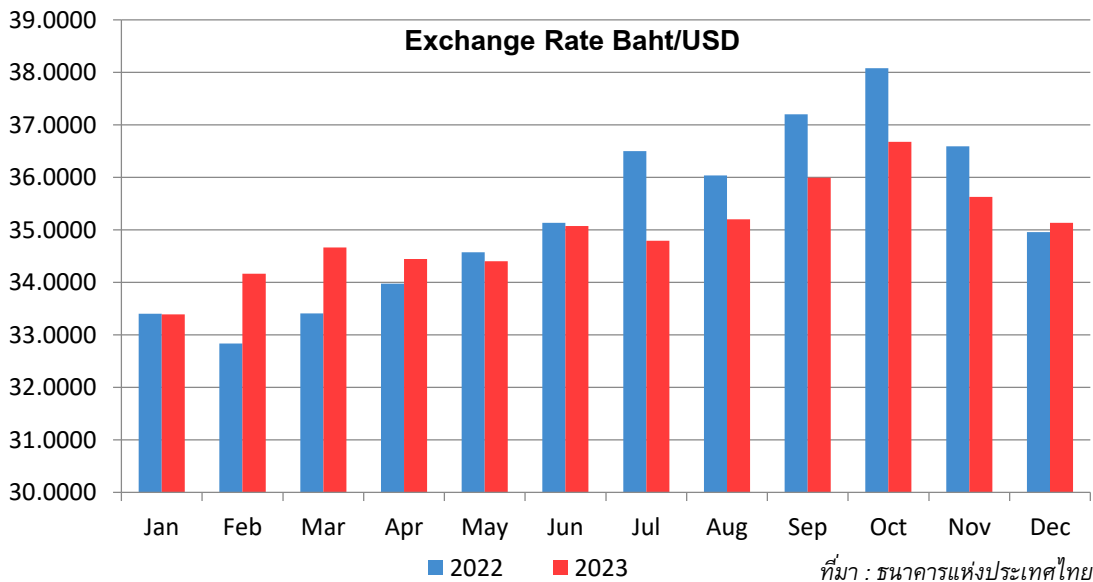
* สะท้อนปริมาณการใช้ยานพาหนะ ซึ่งแสดงถึงปริมาณการเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องยนต์

รายได้รวมเพิ่มขึ้น 118.64 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.5 เกิดจากยอดขายในส่วนของบริษัทกลุ่มอุตสาหกรรมนมและนมเปรี้ยว บริษัทกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค และส่วนงานชิ้นส่วนอุตสาหกรรมยานยนต์และยานยนต์ฟนีสี่ ปรับตัวสูงขึ้นจากปีก่อน ในขณะที่บริษัทกลุ่มอุตสาหกรรมน้ำมันหล่อลื่นลดลงตามคำสั่งซื้อของลูกค้า ส่วนของรายได้จากการบริการซักผ้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเนื่องจากฐานลูกค้าขยายตัวมากขึ้น

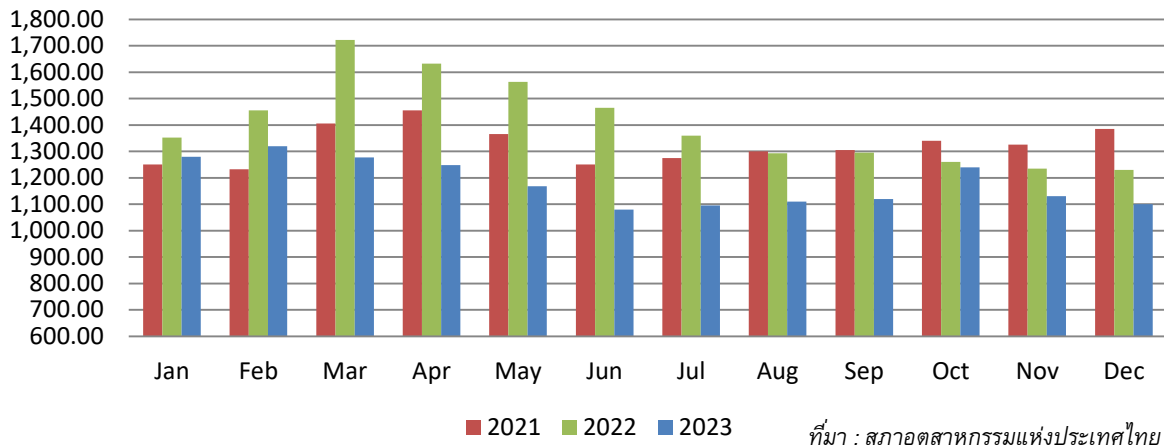
ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2566 ราคาเม็ดพลาสติกเกรด HDPE ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทพลาสติกโดยเฉลี่ยต่ำกว่าปี 2565 ค่อนข้างมาก เป็นการปรับตัวตามสถานการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีทิศทางปรับตัวลดลง เกิดจากสมาชิกกลุ่มประเทศโอเปกมีการลดกำลังการผลิตน้ำมันน้อยการที่คาดและการไม่ปรับลดอัตราดอกเบี้ยของสหรัฐฯ ที่ส่งผลต่ออุปสงค์การใช้ น้ำมัน รวมถึงการชะลอตัวของเศรษฐกิจในหลายประเทศที่ทำให้มีอุปสงค์ที่ลดน้อยลง นอกจากนี้การออกจากกรเป็นสมาชิกโอเปคของประเทศแองโกลาที่มีแนวโน้มจะผลิตน้ำมันดิบเพิ่มมากขึ้นรวมถึง จึงเป็นเหตุให้ราคาน้ำมันดิบปรับตัวลดลง ทำให้บริษัทมีต้นทุนการผลิตที่ดีขึ้น

ผลประกอบการในภาพรวมปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิรวมเท่ากับ 152.30 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 68.77 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 82.33 เมื่อเทียบกับปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นรวมเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 16.2 เป็นร้อยละ 19.4 เนื่องจากราคาเม็ดพลาสติกซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักปรับตัวลดลงตามสถานการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีทิศทางปรับตัวลดลงรวมถึงค่าเงินบาทที่ปรับตัวแข็งค่าขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้บริษัทได้มีการพิจารณาราคาเม็ดพลาสติกทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นระยะ ๆ เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของวัตถุดิบ นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการติดตามทิศทางอัตราแลกเปลี่ยนและราคาเม็ดพลาสติกอยู่เป็นระยะ ๆ เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของตลาดการเงินและราคาวัตถุดิบตลอดทั้งปี 2566



AVG. Plastic Resin HDPE Price (USD/Ton.)



ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น 260.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.32 เมื่อเทียบกับปีก่อน ในส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 199.01 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น รวมถึงลูกหนี้การค้ารับรู้ตามสัญญาที่สูงขึ้น 133.13 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากยอดขายที่สูงขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสสุดท้ายของปีก่อน และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 59.84 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 61.38 ล้านบาทโดยส่วนใหญ่มาจากทรัพย์สินถาวร

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนบริษัท

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น 132.32 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.00 เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นการเพิ่มขึ้นจากหนี้สินหมุนเวียน 53.55 ล้านบาท จากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเป็นการเพิ่มขึ้นจากหนี้สินไม่หมุนเวียน 78.77 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่มาจากเงินกู้ยืมระยะยาว อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนรวม ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 อยู่ที่ 1.47 เท่า (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565 : 1.51 เท่า)

บริษัทมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานสำหรับปี 2566 เป็นจำนวน 386.96 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 39.26 ล้านบาท เกิดจากการเงินกู้ยืมระยะยาวและเจ้าหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้น

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล ดังนี้

ภาระข้อผูกพัน	รวม	กำหนดระยะเวลาการชำระ			
		ไม่เกิน 1 ปี	มากกว่า 1-3 ปี	มากกว่า 3-5 ปี	มากกว่า 5 ปี
ภาระผูกพันด้านการซื้อสินทรัพย์	151.50	151.50	-	-	-
ภาระผูกพันด้านหนี้สินอื่น ๆ – ภาระค้ำประกัน	120.49	54.79	40.96	7.01	17.73
รวม	271.99	206.29	40.96	7.01	17.73

(หน่วย: ล้านบาท)

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

¹จากรายงานคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2567 ได้คาดไว้ว่าผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) จะขยายตัวร้อยละ 2.2- 3.2 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญประกอบด้วย (1) การขยายตัวของส่งออกสินค้า (2) การขยายตัวของอุปโภคบริโภคและการลงทุนของภาคเอกชน (3) การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภาคการท่องเที่ยว ทั้งนี้คาดขยายตัวของอุปโภคบริโภคและการลงทุนของภาคเอกชน จะขยายตัวร้อยละ 3.0 และ 3.5 ตามลำดับ และมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปดอลลาร์ สรอ.ขยายตัวร้อยละ 2.9 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9-1.9 และบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.4 ของ GDP

²ในส่วนของยอดผลิตถในปี 2567 มีการคาดการณ์ว่าจะมีปริมาณ 1.9 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.70 เมื่อเทียบกับปี 2566 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการจำหน่ายในประเทศประมาณ ร้อยละ 40-45 และเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณร้อยละ 55-60

อย่างไรก็ดี สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2567 คาดว่าดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมจะปรับดีขึ้นมากกว่าปี 2566 จากปัจจัยสนับสนุนของการส่งออกสินค้าตามการค้าโลก การขยายตัวของอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และยังมีฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตามก็ยังมีความเสี่ยงในด้านของแรงขับเคลื่อนด้านการคลัง ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง ปัญหาด้านภัยแล้ง และความผันผวนของเศรษฐกิจโลก ณ ปัจจุบันที่อาจจะทำให้เกิดการชะลอมากกว่าที่คาดการณ์ไว้ สำหรับเศรษฐกิจโลกในปี 2566 จะขยายตัวในอัตราชะลอลงจากปี 2565 ตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก ที่เป็นผลมาจากสงครามรัสเซีย-ยูเครนและสงครามอิสราเอลและรัฐอิสลามที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกรวมถึงเหตุการณ์ในทะเลแดงที่ที่มีการโจมตีเรือส่งสินค้าจากกลุ่มกบฏฮูตีในประเทศเยเมน และสถานการณ์การกีดกันทางการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน จะส่งผลให้ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เริ่มมีความรุนแรงที่มากขึ้นที่ส่งผลกระทบต่อเป็นวงกว้าง รวมถึงความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางในแต่ละประเทศ เป็นต้น

แผนการดำเนินงานในปี 2567 ฝ่ายบริหารยังคงคำนึงถึงจากผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ทั้งในส่วนของอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจในประเทศและของเศรษฐกิจโลก อันได้แก่ ภาวะเงินเฟ้อ ต้นทุนค่าพลังงานและค่าแรงงาน ภาวะราคาวัตถุดิบ และแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่มีความผันผวนตามสถานการณ์ของเศรษฐกิจและความสอดคล้องกับธนาคารกลางของประเทศต่างๆทั่วโลก อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทคาดว่าในปี 2567 ผลประกอบการจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องจากแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2-3.2 โดยได้แรงหนุนจากตัวภาคการท่องเที่ยวและการอุปโภคบริโภคเพิ่มขึ้น คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นอย่างมากในการรักษาระดับความสามารถทำกำไรของยอดขาย และโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตต่างๆ และได้แรงสนับสนุนจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นของลูกค้าทั้งกลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ และโรงพิมพ์และจากการลูกค้ากลุ่มบรรจุก๊าซที่เพิ่มมากขึ้น

ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทยังคงมุ่งเน้นการพิจารณาถึงความเสี่ยงของการดำเนินการโครงการต่างๆ เพื่อให้แผนกลยุทธ์ของบริษัทที่วางแผนไว้บรรลุเป้าหมายให้สอดคล้องกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการโดยใช้หลักความระมัดระวัง ศึกษาความเสี่ยงทางธุรกิจให้รอบคอบทุกด้าน รวมถึงการพิจารณาจัดโครงสร้างทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการลงทุนอย่างเหมาะสม ส่วนการควบคุมต้นทุนและการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ส่งเสริมทางด้านการศึกษาและพัฒนา รวมถึงการหาพันธมิตรทางการค้า เหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทที่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทกำหนดอยู่ในแผนกลยุทธ์ของบริษัท

¹ สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

² สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

5. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท	: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: PANJAWATTANA PLASTIC PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	: PJW
เลขทะเบียนนิติบุคคล	: 0107554000208
ทุนจดทะเบียน	: 401,854,693.50 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 803,709,387 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: 310,217,952.50 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 620,439,905 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์ที่มีคุณภาพตามรูปแบบความต้องการใช้งานของลูกค้า ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้า (Brand) เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป โดยใช้กระบวนการผลิตหลัก 2 ประเภท คือ การเป่า (Blow Molding) และการฉีด (Injection Molding) และพ่นสีผลิตภัณฑ์พลาสติก เช่น อุปกรณ์ตกแต่งรถยนต์ ตามความต้องการของลูกค้าแบบครบวงจร
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633
โรงงานสมุทรสาคร	: เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
โรงงานชลบุรี	: นิคมอุตสาหกรรมปิ่นทอง 2 เลขที่ 150/62 หมู่ 9 ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110 โทรศัพท์ 0-3304-8081-4, 0-3834-7187-8 โทรสาร 0-3304-8085, 0-3834-7189
โฮมเพจ	: www.pjw.co.th
ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ (สำหรับเรื่องทั่วไป)	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 153 อีเมลล์ ir-pjw@pjw.co.th
ติดต่อเลขานุการบริษัท	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 153
ติดต่อเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 176 : อีเมลล์ ac-secretary@pjw.co.th

(สำหรับเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแสการทุจริต และ/หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และ/หรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	: บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 30,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 12,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2,500 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150
โรงงานสมุทรสาคร	: โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633 เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
ชื่อบริษัท	: บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 1,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ประเภทธุรกิจ	: จำหน่ายฝาขวดน้ำมันหล่อลื่นและเม็ดพลาสติกบางประเภท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150
	: โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
ชื่อบริษัท	: บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม: บริษัท พลาสติก แล็บ จำกัด)
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 887,820,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 88,720,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตชิ้นงานพลาสติกและแม่พิมพ์ รวมถึงบริการงานพ่นสี ผลิตชิ้นงานพลาสติกที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นๆ บริการตรวจสอบจำนวนและ/หรือมาตรฐานสินค้าทุกชนิด บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ และสอบเทียบมาตรฐาน และการทดสอบและ วิเคราะห์การปฏิบัติการทางกายภาพและเคมี,
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150
	: โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633
โรงงานชลบุรี	: นิคมอุตสาหกรรมปิ่นทอง 2 เลขที่ 150/62 หมู่ 9 ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110
	: โทรศัพท์ 0-3304-8081-4, 0-3834-7187-8 โทรสาร 0-3304-8085, 0-3834-7189
ชื่อบริษัท	: บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 5.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Building no.4, Hongtai Industrial Estate, No. 78 Taihua Road, Tianjin Economic-Technologic Development, Tianjin, 300457 RPC
	: โทรศัพท์ (+86) 22-2532-7703 โทรสาร (+86) 22-2532-8323
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น สำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน



Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

- ชื่อบริษัท** : บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
- ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว** : 5.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และเรียกชำระแล้ว 4.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่** : Building no.3 Plainvim (Taicang) Industrial Park, 525 Lingang South Road, yuewang shaxi Town, Taicang City ,Jiangsu 215421 PRC
โทรศัพท์ (+86) 0512 56660092
- ประเภทธุรกิจ** : ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น สำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน
- ชื่อบริษัท** : บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด
- ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว** : 60,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 60,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท
- ประเภทธุรกิจ** : ดำเนินธุรกิจบริการซักอบรีดอุตสาหกรรมแบบครบวงจร การให้เข้าผ้าและบริหารจัดการผ้าแบบครบวงจร
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่** : เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
- โรงงานสมุทรปราการ** : เลขที่ 88/54 หมู่ที่ 21 ซอยจางศิริพาร์คแลนด์ ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
โทรศัพท์ 0-2170-7590
- บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ**
- นายทะเบียนหลักทรัพย์** : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ 0-2009-9000
- ผู้สอบบัญชี** : บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น
แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์ 0-2596-0500
- ที่ปรึกษากฎหมาย** : บริษัท วายู แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด
9/8 ซอยธนาอาเขต ถนนสุขุมวิท 63
แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์ 0-2714-2799

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมของบริษัท ได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.pjw.co.th

นโยบายการกำกับดูแล

กิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องและส่งผลกระทบต่อธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้ว ให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน และกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้น โดยสอดแทรกในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น การอบรม การจัดการกิจกรรม การจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์ อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างแท้จริง โดยบริษัทได้รับเอาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากรายงาน Corporate Governance Assessment Report ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติซึ่งแนวทางในการปฏิบัติ มีดังนี้

➤ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท บริษัทจึงควรส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะ

เจ้าของบริษัท ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ ตลอดจนการซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

1. การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทดูแลและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1.2 บริษัทได้มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดทุกครั้ง และบริษัทได้จัดให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม 30 วัน

1.3 มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมโดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระที่เสนอ

1.4 บริษัทจัดอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่

1.5 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอ เรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ระหว่างเดือนตุลาคม ถึงเดือนธันวาคม ของทุกปี และส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.pjw.co.th ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์

1.6 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทสามารถพิจารณาจัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-meeting) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563

2.2 บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน

2.3 บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ และเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และขยายระยะเวลาลงทะเบียนจนถึงเวลาก่อนการพิจารณาวาระสุดท้าย

2.4 ในการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใดๆ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

2.5 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคน

2.6 บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนในการประชุมสามัญและวิสามัญ ผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 บริษัท ได้จัดให้มีการบันทึกถ้อยแถลงการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการบันทึกขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม บันทึกคำถาม คำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียง รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม

3.2 บริษัทจะแจ้งรายงานสรุปผลการลงมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันเดียวกันกับวันประชุม หรืออย่างช้าภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป และจะจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ ควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิควรมีโอกาสได้รับการชดเชย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1. บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมระเบียบวาระการประชุมและความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

1.2. บริษัทแจ้งกฎเกณฑ์ต่างๆ, ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น โดยระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมและบอกกล่าวก่อนเริ่มการประชุม

1.3. บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเป็นเอกสารภาษาไทย และภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 บริษัทมีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลรายละเอียดเพื่อประกอบการพิจารณา และ/หรือคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อระหว่างเดือน ตุลาคม ถึงเดือนธันวาคม ของทุกปี โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ โดยบริษัทจะกลั่นกรองระเบียบวาระที่จะเป็นประโยชน์อย่างแท้จริง และคัด

สรรบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและกำหนดในระเบียบวาระการประชุมต่อไป

2.2 บริษัทมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระการประชุมก่อนตัดสินใจ

3. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

3.1 บริษัท จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท โดยตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

3.2 บริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงคู่ สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตาม มาตรา 59 และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวัน เดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3.3 กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล ภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรง หรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงิน ประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว อย่างน้อย 3 วัน

3.4 กรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะ ต่อไป และให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือ หลักทรัพย์ของ กรรมการ และผู้บริหารต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

3.5 บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้ แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 บริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดการเรื่องการมีส่วน ได้เสียอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการ พิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วน เกี่ยวข้อง

4.2 โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น จะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณา หรือออกเสียงในเรื่องนั้นๆ

5. การทำรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่เป็นการรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและ เป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการ พิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อน นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และ ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หาก รายการดังกล่าวไม่มีข้อขัดข้องทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่ วิญญาณจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมี สถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียงด ออกเสียงในวาระดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการ ทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุม คณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัท จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

หลักการ : ผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ

1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก โดยบริษัทตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

ผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

พนักงาน บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม ทั้งในระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี สอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีการสำรวจการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก และในระยะยาวมีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Path) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของ

บริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน โดยถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่ง และเป็นหัวใจสำคัญที่เกื้อกูลให้การดำเนินธุรกิจประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงาน ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานให้มีความก้าวหน้ามีความมั่นคงในอาชีพ และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม พร้อมให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งรักษาสภาพแวดล้อมการทำงาน รับผิดชอบต่อสังคมและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน

ลูกค้า มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกฎหมาย โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า/บริการที่ดีที่สุด มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อกฎหมายอย่างเคร่งครัด มีการพัฒนายกระดับมาตรฐานสินค้าและบริการให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รักษาสัมพันธภาพที่ดี และยั่งยืนกับลูกค้าอย่างจริงจัง และสม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง

คู่ค้าและเจ้าหนี้ คำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ โดยการปฏิบัติตามกฎหมาย และกติกากำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ตลอดจนการปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ อย่างเคร่งครัดและมีการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรมรวมถึงการชำระคืนตามกำหนด เวลาการดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ ตามข้อสัญญาอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยจะมีการรายงานคู่ค้า และเจ้าหน้าที่ล่วงหน้า หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว ในการคัดเลือกคู่ค้าบริษัทได้จัดให้มีการคัดเลือกผู้ขาย ผู้ส่งมอบ และผู้ให้บริการ โดยปฏิบัติตามวิธีการปฏิบัติงานเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง การประเมินผู้ส่งมอบ และการพัฒนาผู้ส่งมอบ

คู่แข่ง ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าสอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ได้อย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหา ให้อัยการฟ้องร้องและโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากมูลความจริง หรือมีการกระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

ภาครัฐ ให้ความสำคัญกับความโปร่งใสและคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานภาครัฐเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่ออำนวยความสะดวก หรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้านความปลอดภัย คุณภาพชีวิต และการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติงานและการตัดสินใจ การดำเนินการใด ๆ ของบริษัทจะต้องทำให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์และการประกอบธุรกิจของบริษัททุกอย่างถูกต้องและสอดคล้องกับกฎระเบียบหรือมาตรฐานต่างๆ ตลอดจนจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามสมควร

2. การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทได้กำหนดให้ใช้เป็นกรอบในการดำเนินงาน โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งประกอบด้วย

1. กระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน: บริษัทกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน จัดให้มีการฝึกอบรม ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งจัดให้มีการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ
3. แนวทางในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

- กำหนดให้ ผู้บริหารและพนักงาน จัดทำแบบประเมินเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

3. การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. CG Report ของบริษัท

โทรศัพท์ หมายเลข 02-150-5988 หรือ 034-839-130 ต่อ 153 และ 176
E-mail: cgreport@pjw.co.th

2. สำนักงานเลขานุการบริษัท หรือ สำนักตรวจสอบภายใน

โดยจดหมาย จัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นส่งโดยตรง : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เลขที่ 28 หมู่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์ หมายเลข 02-150-5988 หรือ 034-839130 ต่อ 153 และ 176

3. คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

Email: info@taxspecialist.co.th

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ Email: ac-secretary@pjw.co.th

โดยจดหมาย จัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นส่งโดยตรง : คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เลขที่ 28 หมู่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ควรใช้ถ้อยคำสุภาพ ระบุความจริงหรือพฤติกรรมให้ชัดเจน ซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถมั่นใจได้ว่าการพิจารณาแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ทุกขั้นตอนจะอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ สำหรับข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจะรักษาไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หลักการ : เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ทั้งการรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายที่จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีการจัดทำเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลรายงานประจำปี งบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณในการประกอบ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ลักษณะการประกอบธุรกิจ การประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัท

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อ ให้ข้อมูลข่าวสาร ได้แก่ การจัดทำประชุม นักวิเคราะห์และแถลงข่าวผลประกอบการของบริษัท และนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุนในประเทศ และต่างประเทศ บริษัทได้เข้าร่วมโครงการบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัททุกไตรมาสจำนวน 4 ครั้ง/ปี และมีการจัดทำจดหมายข่าวรายงานผลประกอบการให้แก่สื่อมวลชน นอกจากนี้ยังร่วมกิจกรรมกับตลาดส่งเสริมผู้ลงทุนไทย จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการ (Company's Visit)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่าง

เพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้ คณะกรรมการบริษัททราบ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

หลักการ : คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัท พิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการบริษัทภายใต้โครงสร้างที่เหมาะสม การแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจะพิจารณาสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความซื่อสัตย์ต่อหน้าที่ มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถและประสบการณ์ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัท เพื่อที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ และมีความอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทมีความหลากหลายทั้งวิชาชีพ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประกอบด้วย ด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารภาวะวิกฤต ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ และเพศซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน และกรรมการอิสระจำนวน 4 คน กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการอิสระแต่ละท่านไว้ท่านละไม่เกิน 9 ปี กรรมการอิสระเหล่านั้นอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกหากคณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีเหมาะสม

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยประธานกรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน

เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยไม่รวมบริษัทย่อย ทั้งนี้ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เช่น ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณเป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบาย และการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ)

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้คณะกรรมการจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

เป็นประจำ บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีมติอนุมัติให้คณะกรรมการตรวจสอบเปลี่ยนเป็นคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ เพื่อมีบทบาทหน้าที่ ส่งเสริม ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน และทบทวนหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้นำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนาธรรมในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่างๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงาน ที่ทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ ได้แก่ การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย การมีส่วนร่วมได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ทรัพย์สินทางปัญญา เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง การปฏิบัติต่อพนักงาน และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

- ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์หลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการ

ดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องทบทวนและเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และในการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา และไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงในการทำรายการให้พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยใช้ราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และหลังการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 3 วัน ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ

– ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่

จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดคณะกรรมการในเรื่องต่างๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการที่ผิดปกติโดยสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินข้อมูลทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างสม่ำเสมอ ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายในต่างๆ ขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยรายงานผลการตรวจสอบไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

– การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในด้านการบริหารความเสี่ยง และเป็นผู้รับผิดชอบกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถ

ยอมรับได้ โดยปัจจุบันบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีหลักการกำหนดว่า หากมีความเสี่ยงใดที่จะเป็นอุปสรรค ต่อการดำเนินธุรกิจไม่ให้บรรลุเป้าหมายตามแผนที่กำหนดแล้ว บริษัทจะต้องมีมาตรการในการบริหารความเสี่ยงเหล่านี้ ตลอดจนการทบทวนอนุมัติ วัตถุประสงค์ ภารกิจ หรือกลยุทธ์ของบริษัทในทุกปี รวมถึงมีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติตาม พร้อมกับส่งเสริมและกระตุ้นให้ทุกคนสร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยง ทำความเข้าใจสาเหตุของความเสี่ยง และดำเนินการแก้ไข อาทิ การปรับปรุงขั้นตอนในการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ตลอดจนการใช้เครื่องมือเพื่อช่วยในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งนี้ เพื่อวัตถุประสงค์ในการป้องกันและลดความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น และในทางกลับกัน การดำเนินการอย่างเป็นระบบดังกล่าวข้างต้น จะส่งผลให้บริษัทสามารถได้รับประโยชน์จากโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ที่จะสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วย

– รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยมีฝ่ายบัญชีและ/หรือผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

3. การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการจะมีการกำหนดการประชุมเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกไตรมาสเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันต่อเหตุการณ์

ในการประชุมประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้มีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ / หรือไม่ใช่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือ

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีข้อสงสัยใด ๆ กรรมการอื่น ๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการบริษัทได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งเลขานุการบริษัทได้เข้าร่วมการประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาถ้อยคำที่ขอรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง โดยปกติคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมการประชุมทุกคนทุกครั้ง ยกเว้นแต่มีเหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

4. คำตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายคำตอบแทน สำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งเสนอหลักการและจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ สำหรับคำตอบแทนกรรมการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็น 2 รูปแบบ คือ 1. เบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม 2. คำตอบแทน

รายเดือนและโบนัสกรรมการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณา ทบทวนคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

5. การพัฒนาความรู้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรม/สัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เช่น หลักสูตรที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานหรือองค์กรอิสระต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องตลอดปี โดยกรรมการของบริษัทมีประวัติได้เข้ารับอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยแล้ว (ดังรายละเอียดตามข้อมูลประวัติของกรรมการแต่ละท่าน) รวมถึงจัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการโรงงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ส่งเสริมให้มีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

6. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองรายคณะ และประเมินคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และใช้เป็นข้อมูลในการบริหารนำไปปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายคณะและแบบคณะกรรมการชุดย่อย ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาในหัวข้อต่าง ๆ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

4. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อยให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของกรรมการทั้งหมด โดยหลักเกณฑ์การประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

- มากกว่าร้อยละ 85 = ดีเยี่ยม

- มากกว่าร้อยละ 75 = ดีมาก
- มากกว่าร้อยละ 65 = ดี
- มากกว่าร้อยละ 50 = พอใช้
- ต่ำกว่าร้อยละ 50 = ควรปรับปรุง

7. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบฟอร์มประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และใช้ดัชนีวัดความสำเร็จขององค์กรเทียบกับความสำเร็จของเป้าหมายและแผนงานประจำปี ความสามารถหลัก (Core Competency) ความสามารถในการบริหารจัดการ (Managerial Competency) โดยผ่านการนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และแจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

8. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งงานและแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถดำเนินงานบริหารได้อย่างต่อเนื่องและสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพตามสมรรถนะและมีความพร้อมที่จะดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญดังกล่าว โดยใช้หลักการพัฒนาสายอาชีพ (Career Management) และแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Talent Management and Succession Plan) โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ได้รับทราบและเข้าใจขอบเขตการพัฒนาเพื่อให้เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนไปพร้อมกับบริษัท อันจะส่งผลให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

วิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแผนพัฒนา ศักยภาพผู้บริหาร

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ของแต่ละ ตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนด และสามารถสืบทอดในแต่ละตำแหน่งงานได้

3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินการปฏิบัติงานและ ความรู้ ของผู้บริหารที่มีระดับความสามารถที่ต้องการในการ จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล

4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทบทวนและสรุปผลการ จัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำ และ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบปีละ 1 ครั้ง

9. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับ สูงสุด

• กรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวน กรรมการทั้งหมดของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็น ผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ เข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของ กรรมการทั้งคณะ และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตาม หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่ จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและ ลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัท มหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่ เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความ เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความ เหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมี กรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติ ตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการ อิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระ ที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของ กรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออก เสียงทั้งหมดของบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือ หุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวม การถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับ เดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่ น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ อิสระ

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจด ทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่ น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการ ใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ ถือหุ้นที่มีนัยยะ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้น จากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับ แต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยยะ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับ แต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่ง รวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษา ทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจาก บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยยะ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น ด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อย

กว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยยะในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยยะกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

• คณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 วันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติในที่ประชุมจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น เพื่อมีหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทมีกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัท โดยให้ผู้ถือหุ้นใหญ่และ/หรือตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของแต่ละกลุ่ม ผู้ทรงคุณวุฒิตามสายงานที่เกี่ยวข้อง กรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหารของบริษัท ร่วมกันเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ประสบการณ์ ศักยภาพ โดยจะใช้ Board Skill Matrix มาเป็นเครื่องมือในการพิจารณาคุณสมบัติ ซึ่งจะให้ความสำคัญต่อผู้มีทักษะ และประสบการณ์ที่มีความจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท และคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

3. มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) อุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้

นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัดทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วย พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการ ประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะ เหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วย คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยัง เหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจาก ตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อย กว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออก เสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ จำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง ลงคะแนน

• กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่าง น้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบและ กำกับดูแลกิจการของบริษัท กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล กิจการแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็น กรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็น บริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล กิจการต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ขอบบังคับ และ/หรือระเบียบ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วย คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้าน การบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการ สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่น ในฐานะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้

• กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่ น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ กรรมการทั้งคณะ และประธานคณะกรรมการสรรหาต้องเป็น กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องมี ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล มีความเป็นกลาง และมีความ เป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสรรหาและ คัดเลือกบุคคลผู้สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่ง

• กรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง คณะ กรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท ดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายจัดการซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรได้นำ ระบบการบริหาร ความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และครอบคลุมความ เสี่ยงประเภทต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรกร อย่างครบถ้วน โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย กรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน และผู้บริหารระดับสูง จำนวน ไม่น้อยกว่า 2 คน

• ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มี ความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหาร ทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ บริษัท/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลเข้า ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการแต่งตั้งประธาน เจ้าหน้าที่บริหารต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและ แต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ใน ธุรกิจของบริษัท เข้าเป็นพนักงานในระดับต่างๆ ทั้งนี้การ แต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบ และควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อน

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและมีจริยธรรม จึงได้จัดทำหลักจรรยาบรรณ สำหรับเป็นแนว

ปฏิบัติให้กับพนักงาน และใช้เป็นมาตรฐานการปฏิบัติงานกับลูกค้าคู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยหลักการที่สำคัญประกอบด้วยเรื่องดังต่อไปนี้

1. เรื่องสิทธิมนุษยชนและแรงงาน (Human Rights & Labor)

ถือปฏิบัติต่อบุคคลทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน เคารพและให้เกียรติซึ่งกันและกัน รวมทั้งปฏิบัติต่อพนักงานอย่างถูกต้องตามกฎหมาย มาตรฐานด้านแรงงาน และข้อบังคับต่างๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานการจัดการด้านแรงงานและสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

2. เรื่องสิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย (Safety, Health and Environment)

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัยซึ่งรวมถึงความปลอดภัย โดยใส่ใจดูแลและรักษาสิ่งแวดล้อมครอบคลุมในทุกกลุ่มธุรกิจ และจัดให้มีการดูแลปรับปรุงให้เกิดความปลอดภัยในทุกขั้นตอนของการทำงาน รวมทั้งมุ่งมั่นพัฒนากระบวนการและเทคโนโลยีการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้มาซึ่งอาหารที่มีคุณภาพและความปลอดภัยสูง “เพื่อคุณภาพชีวิต” ที่ดีของผู้บริโภค

3. เรื่องการดำเนินธุรกิจ (Business Conduct)

การดำเนินธุรกิจของบริษัทต้องดำเนินการอย่างถูกต้องตรงไปตรงมาและตรวจสอบได้ โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักจริยธรรมอันดีของสังคม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตในการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ข้อมูลส่วนบุคคล ของพนักงานและผู้เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ต้องได้รับการคุ้มครองไม่ให้ถูกเปิดเผย หรือถ่ายโอนไปยังบุคคลอื่น ในลักษณะที่ละเมิดสิทธิ์ตามกฎหมาย นอกจากนี้หลักจรรยาบรรณ ยังครอบคลุมถึงเรื่องกิจกรรมทางการเมือง การเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร การทำธุรกรรมทางธุรกิจ และการค้าที่เป็นธรรมอีกด้วย

ทั้งนี้จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม ปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการค้ากับคู่ค้าและกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณ ทางธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ)

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายแนวปฏิบัติ และระบบการค้ากับคู่ค้าและกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้นำหลักการการค้ากับคู่ค้าและกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 เพื่อให้เกิดประโยชน์และสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีวาระพิจารณา

ทบทวนกฎบัตรและนโยบายการค้ากับคู่ค้าและกิจการที่ดี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการค้ากับคู่ค้า และยกระดับมาตรฐานการค้ากับคู่ค้าและกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับ CG Code และแนวทางการปฏิบัติที่ดี ทั้งในระดับประเทศและระดับสากลอย่างสม่ำเสมอโดยนโยบายที่ปรับปรุงในปี 2566 มีดังนี้

- นโยบายการค้ากับคู่ค้าและกิจการที่ดี
- นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
- นโยบายด้านภาษีอากร

ในปี 2566 บริษัทได้ส่งเสริมการให้สิทธิอื่นแก่ผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียง ได้แก่

➢ การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2566 เพื่อแสดงความคิดเห็นและสอบถามบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับวาระการประชุม และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม ทั้งที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะ รวมทั้งการเข้าร่วมประชุมแบบออนไลน์ โดยบริษัทได้จัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะทั้งแบบ ก แบบ ข และแบบ ค ให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือนัดประชุม อีกทั้งผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้อีกด้วย การให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมและการเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และได้เผยแพร่การให้สิทธิดังกล่าวบนเว็บไซต์ ของบริษัท (www.pjw.co.th) และบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

➢ การเข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับนักลงทุนรายย่อยและผู้ที่สนใจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทุกไตรมาส รวม 4 ครั้ง

ในปี 2566 บริษัทได้รับผลการประเมินในเรื่องการค้ากับคู่ค้าและกิจการที่ดีและได้รับรางวัลต่าง ๆ ดังนี้

➢ ได้รับการประเมินคะแนนระดับดีมากหรือ 5 ดาว จากการประเมินตามโครงการสำรวจการค้ากับคู่ค้าและกิจการ บริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 (CGR Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



➤ ได้รับการประกาศจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เป็นหนึ่งในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2566



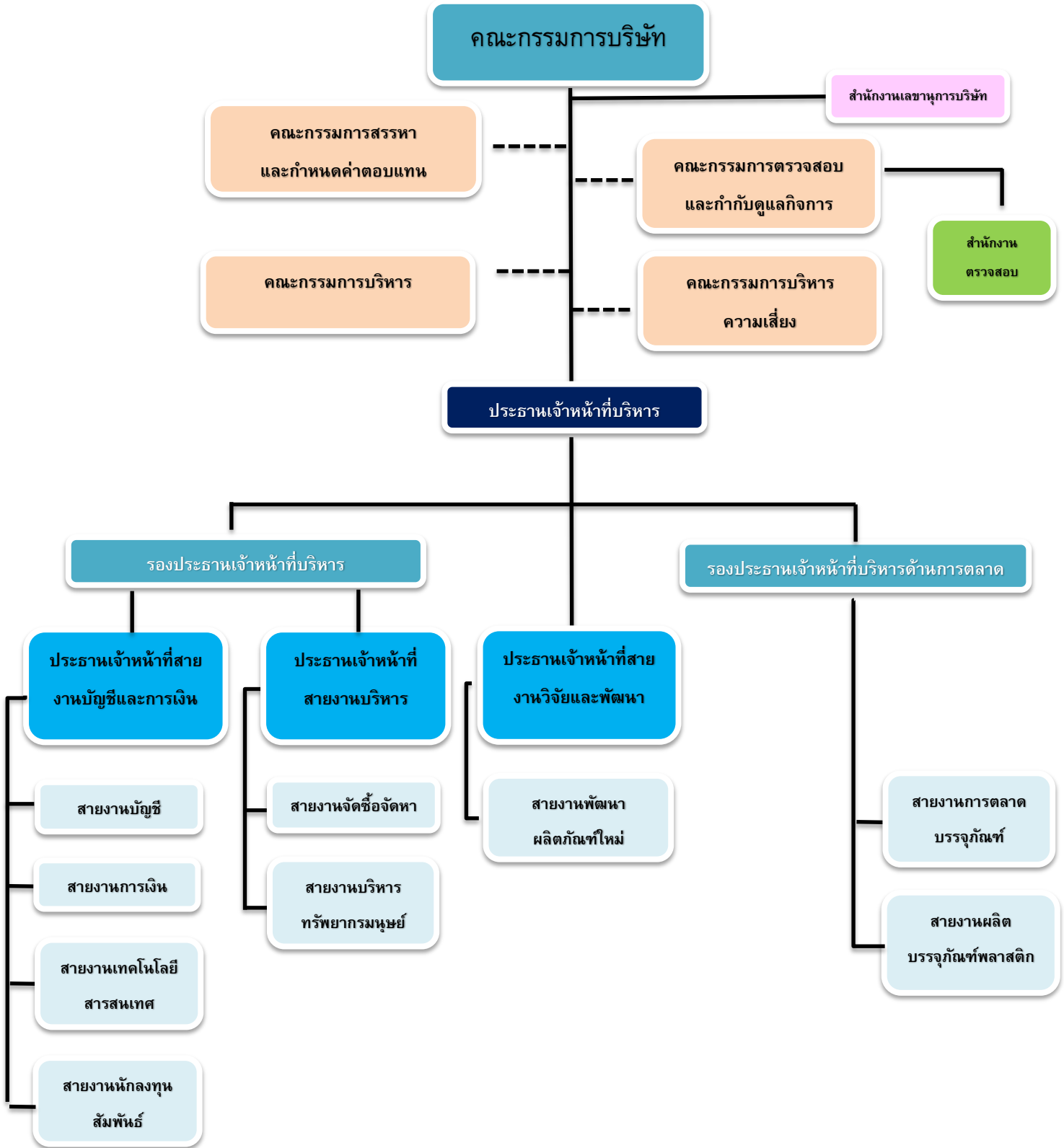
➤ ได้คะแนนประเมิน 100 คะแนนเต็มจากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

อย่างไรก็ตาม สำหรับหลักปฏิบัติที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณากำหนดมาตรการ ทดแทนที่เหมาะสมและได้บันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา ทบทวน เป็นประจำ ทุกปี

โดยปี 2566 มีเรื่องที่ บริษัทยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

หลักปฏิบัติ	คำชี้แจงของบริษัท
1. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 50%	บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาการปรับโครงสร้างคณะกรรมการและพิจารณาตามความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการอิสระ 4 คน จากกรรมการทั้งหมด 9 คน คิดเป็น 44.44%
2. กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี	ตามข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้มีกรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ในทุกๆ ปี โดยกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการ โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการ ที่เหมาะสมเพื่อเสนอคณะกรรมการอนุมัติ บริษัทฯ จึงพิจารณากำหนดนโยบายจำกัด จำนวนปี ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม เพื่อรักษาความต่อเนื่องในการดำรงตำแหน่งของ กรรมการอิสระที่มีประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการให้บรรลุเป้าหมาย จึงยังมีข้อยกเว้นสำหรับกรรมการบางท่านซึ่งมี คุณสมบัติ สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้ได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ต่อเนื่องเกินระยะเวลา 9 ปี

โครงสร้างการจัดการ



Board of Directors

คณะกรรมการบริษัท

1. ดร.ดำริห์	สุโขชนัง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายคงศักดิ์	เหมมณฑารพ	รองประธานกรรมการ / กรรมการ
3. นางมาลี	เหมมณฑารพ	กรรมการ
4. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	กรรมการ
5. นายสาธิต	เหมมณฑารพ	กรรมการ
6. ดร.พิรุฬห์	เหมมณฑารพ	กรรมการ
7. นางสาวจัญญา	แสงสุชาติ	กรรมการอิสระ
8. นายประเสริฐ	ภัทรดิลก	กรรมการอิสระ
9. นายณัฐวุฒิ	เขมะโยธิน	กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. นางสาวจัญญา	แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
2. นายประเสริฐ	ภัทรดิลก	กรรมการ
3. นายณัฐวุฒิ	เขมะโยธิน	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นายประเสริฐ	ภัทรดิลก	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวจัญญา	แสงสุชาติ	กรรมการ
3. นายณัฐวุฒิ	เขมะโยธิน	กรรมการ
4. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	กรรมการ
5. นายสาธิต	เหมมณฑารพ	กรรมการ
6. ดร.พิรุฬห์	เหมมณฑารพ	กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. ดร.ดำริห์	สุโขชนัง	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายณัฐวุฒิ	เขมะโยธิน	กรรมการ
3. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	กรรมการ
4. นายสาธิต	เหมมณฑารพ	กรรมการ
5. นายประเสริฐ	ภัทรดิลก	กรรมการ

คณะกรรมการบริหาร

1. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสาธิต	เหมมณฑารพ	กรรมการ
3. ดร.พิรุฬห์	เหมมณฑารพ	กรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ นายสาธิต เหมมณฑารพ
ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ นางมาลี เหมมณฑารพ กรรมการ
สองในสี่ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการ
จะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดย
อัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้
ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3)
กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง
ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปี
หลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออก
จากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะเลือก
เข้ารับตำแหน่งอีกได้

กรรมการอิสระมีวาระในการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี ทั้งนี้
เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาด
หลักทรัพย์ กรรมการอิสระเหล่านั้นอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้า
มาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกหากคณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามี
ความเหมาะสม

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใน
การจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และ
ข้อบังคับของบริษัท

ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยยึดหลัก “ข้อพึง
ปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียน” ตามที่ตลาด
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

2. มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของ
บริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทาง
เดียวกัน และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการ
ดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล
(Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของ

ฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่
กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับ
ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาด
หลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนด
ของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ หรือกฎหมาย
ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจใน
การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ
คณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนด
ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธาน
เจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนด
นั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการ
บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุด
ต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความ
ขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำ
กับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่
เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณา
และอนุมัติไว้แล้ว

5. จัดทำรายงานคณะกรรมการประจำปี และรับผิดชอบต่อ
การจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงิน
และผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่
ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

6. กำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแล
กิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

7. จัดให้มีการทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร
เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึง
มาตรฐานด้านจริยธรรม ที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้ง
ติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมดังกล่าวอย่างจริงจัง

8. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง
(Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้
มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมี
มาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของ
บริษัทอย่างเหมาะสม

9. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับความถูกต้องจากผู้มีอำนาจ ระบบต่างๆ สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ

10. กำกับดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน

11. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่ตนมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งในผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ประกาศของหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาความรู้และทักษะด้านต่างๆ ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

2. วิเคราะห์ปัญหา เสนอแนะความเห็นและหาแนวทางการแก้ไขปัญหา พิจารณาตัดสินใจเรื่องต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ

3. กำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกลั่นกรองวาระประชุมในแต่ละครั้ง

4. เป็นประธานเพื่อดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น โดยควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

6. มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อประโยชน์บริษัท และ การทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า โดยมีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 20 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศกำหนด

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มีการจัดตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โดยโครงสร้างการบริหารงานของคณะกรรมการต้องมีความหลากหลาย ในด้านทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชี การเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยสนับสนุน ทบทวน มอบหมาย กำหนดนโยบายต่างๆ ของบริษัท ตามอำนาจหน้าที่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการอิสระมีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งรายนามของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวจรัญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
2. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวสุพัตรา นิจจะยะ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ทั้งสามท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชี ภาษีอากร การเงิน การบริหารจัดการ การบริหารความเสี่ยง และประสบการณ์เพียงพอ ที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ในปี 2566 มีการประชุม 4 ครั้ง โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ในการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและตรวจสอบงบการเงินประจำปี

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 3 ปี
2. กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 3 ปี

ทั้งนี้ เมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ลาออก
2. ตาย
3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการตามข้อบังคับนี้
4. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระ จะต้องแจ้งและยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัทล่วงหน้าไม่

น้อยกว่า 30 วัน พร้อมระบุเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก ทั้งนี้บริษัทต้องแจ้งการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบด้วย กรณีที่กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทจะต้องแจ้งการถอดถอนพร้อมสาเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบ โดยกรรมการตรวจสอบที่ถูกถอดถอนนั้น มีสิทธิชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าว ให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบด้วยก็ได้

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่ยังจำนวนกรรมการตรวจสอบ ไม่ครบถ้วน เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีความต่อเนื่องอยู่ตลอดเวลา ทั้งนี้ ให้บุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. พิจารณาให้ความเห็นและให้ข้อสังเกตงบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ

4. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา และให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทกำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัท

5. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล รวมถึงการหารือร่วมกับฝ่ายจัดการถึงนโยบายหลักของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยงทุกด้าน รวมทั้งความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

6. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหาร ในการพิจารณา และให้ความเห็นในรายงานผลและรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

8. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับ

ผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

(ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(ช) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมทั้งคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

(ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

11. กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส ในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม

12. ควบคุมดูแลกรณีการสอบสวนพิเศษตามความจำเป็น

13. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเห็นสมควร

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

14. พิจารณาและทบทวนเพื่อปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ครอบคลุมภาระหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดี และสอดคล้องกับสิ่งที่คณะกรรมการบริษัทคาดหวัง

15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ในการปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 ท่าน และผู้บริหารระดับสูงจำนวนไม่น้อยกว่า 2 ท่าน โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทบทวนและตรวจติดตามปัจจัยเสี่ยงและผลกระทบด้านต่างๆ ของบริษัท พร้อมให้ข้อเสนอแนะ ทั้งด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติการ ด้านสภาพแวดล้อมและการตลาด ด้านกฎหมาย รวมถึง การกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยได้กำหนดองค์ประกอบขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน โดยรายนามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
4. นายวิวรรณ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทรวมถึงจัดทำแผนงานการบริหารความเสี่ยงและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านต่างๆที่มีผลต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันได้แก่ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ความเสี่ยงจากการบริหารธุรกิจบนสภาพแวดล้อมที่มีการแข่งขันและมีการเปลี่ยนแปลงแบบพลวัต ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายหรือนโยบายภาครัฐ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ ความเสี่ยงการเกิดทุจริต เป็นต้น

2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสียหายที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

3. รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เหลื่อมอยู่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม

4. ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

5. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

6. ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

7. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำ

8. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการใช้บริการจากบุคคลภายนอก เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับกรอบ ขอบเขต และการปฏิบัติงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ส่วนบริหารความเสี่ยง

9. ทบทวนนโยบาย และแผนงานการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของผลกระทบจากปัจจัยภายในและภายนอก

10. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและ/หรือกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

11. มีอำนาจในการพิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน หรือบุคลากรเพิ่มเติม หรือว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกได้ตามความจำเป็น เพื่อให้งานการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ และสามารถป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดอันเกี่ยวเนื่องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

13. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี และมีการนำเสนอในรายงานประจำปีทุกปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee : NRC) จัดตั้งขึ้นตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) สามารถปฏิบัติหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบการสรรหา ของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงพิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็น กรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติของกรรมการครบถ้วนตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบด้วยกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน โดยรายนามของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
2. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายสาริต เหมมณฑารพ*	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. นายประเสริฐ ภัทรดิลก**	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมีนายวระภณ ภาวัตพงศ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ * คุณสาริต เหมมณฑารพ ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2566

** คุณประเสริฐ ภัทรดิลก ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2566

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1.1 ด้านการสรรหา

1.1.1 พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบ คณะกรรมการ ให้มีความเหมาะสมกับองค์กรและสภาพแวดล้อมการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

1.1.2 กำหนดหลักเกณฑ์ นโยบาย และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ให้สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กร

1.1.3 กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ และพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการ ทั้งในกรณีที่มีตำแหน่งว่าง และ/หรือกรรมการครบวาระการดำรงตำแหน่ง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการ

ไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ กรรมการทั้งคณะ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

บริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

1.1.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี

1.1.5 จัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

1.1.6 จัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อพัฒนาความรู้ กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจที่ กรรมการดำรงตำแหน่งอยู่ บทบาทหน้าที่ของกรรมการ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น

1.2 ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

1.2.1 กำหนดนโยบาย โครงสร้างค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงิน ให้แก่กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทโดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน เป็นธรรม และเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

1.3 หน้าที่และความรับผิดชอบอื่น ๆ

1.3.1 แต่งตั้งที่ปรึกษาประจำ และ/หรือว่าจ้างที่ปรึกษาเฉพาะโครงการ เพื่อให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานตามหน้าที่

ความรับผิดชอบได้ในกรณีจำเป็นและสมควร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสามารถพิจารณา

1.3.2 กำหนดค่าตอบแทนของที่ปรึกษาด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ตามความจำเป็นและสมควร

1.3.3 ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับภาวะการณ์ และนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

1.3.4 ปฏิบัติงานอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

1.3.5 ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

1.3.6 จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี และมีการนำเสนอในรายงานประจำปีทุกปี

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีรายชื่อดังนี้

1. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสาธิต เหมมณฑารพ กรรมการบริหาร
3. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ กรรมการบริหาร

โดยมีนางพริ้ม ชัยวัฒน์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงาน

ตามปกติฐานะและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2. พิจารณากลับกรองข้อเสนองานของฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้างองค์กร นโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท การขยายกิจการ กำหนดแผนการเงิน งบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ และ/หรือคณะทำงานเพื่อการดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัท และการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการ และ/หรือคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะอนุกรรมการ และ/หรือคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการและเป้าหมายที่กำหนดไว้ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายบริหาร เสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท แต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ ๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

8. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ การกู้ยืมเงิน การจัดหาวงเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัท สำหรับระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี แต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

9. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทที่ก่อให้เกิดรายได้ ซึ่งมีอายุสัญญาหรือข้อตกลงไม่เกิน 8 ปี และแต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

10. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไป ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

11. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

12. ดำเนินการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราว ๆ ไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมี

ความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการกำกับที่ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสาริต เหมมณฑารพ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางมาลี เหมมณฑารพ*	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร (รักษาการ)
4. นายพิรุฬห์ เหมมณฑารพ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด บรรจุกัมภ์
5. นางพริม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท
6. นายเสกสรรค์ สิบันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

หมายเหตุ : * ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร รักษาการแทน ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
2. ควบคุมดูแลการดำเนินงานและ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท
3. จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และกำหนดอำนาจการบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัท
4. รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดทิศทาง แนวทาง กลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ เพื่อกำหนดภารกิจหลัก (Mission) สำหรับฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการ
5. ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหาร และฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์ และแผนธุรกิจที่วางไว้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
6. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และรายงานผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการ ความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

7. มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อประโยชน์บริษัท และ การทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า โดยมีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

8. กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร รวมถึงการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้างและการเลิกจ้างพนักงาน และ กำหนดอัตราค่าจ้าง เงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่างๆ สำหรับพนักงาน

9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการ

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารปี 2566 มีรายละเอียด ดังนี้

ประเภท	ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	8 ^{1/}	62,591,332.27	6 ^{1/}	57,933,708.81
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8 ^{1/}	2,994,473.01	6 ^{1/}	2,592,448.63

หมายเหตุ : ^{1/} ผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน และประธานกรรมการบริหาร จำนวน 1 ท่าน

ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทมีการทำประกันภัยสุขภาพ และให้รถยนต์ประจำตำแหน่งให้แก่ผู้บริหาร

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 1,332 คน โดยสัดส่วนพนักงานแยกตามเพศ อายุ และระดับมีรายละเอียดดังนี้

สายงาน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
Production	749
Technical	66
QC/QA	48
Research & Development	8
Maintenance	28
Accounting & Finance	25
HR	25
Planning	22
Sale & Marketing	10
IT	11
Business Development	13
Other	327
รวม	1,332

คำตอบแทนพนักงาน

ปัจจุบันอัตราค่าตอบแทนพนักงานอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับอัตราค่าตอบแทนของตลาด โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าะการทำงาน ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง โบนัส เงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทน เงินช่วยเหลือสวัสดิการต่างๆ และอื่นๆ

รายละเอียด	ปี 2565	ปี 2566
จำนวนพนักงาน (คน)	1,645	1,332
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	531	640.42

คำตอบแทนอื่น

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้น โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่งและบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว

- ประกันสุขภาพ

บริษัทมีการทำประกันสุขภาพให้กับพนักงานในระดับตั้งแต่ตำแหน่งหัวหน้าแผนกขึ้นไปและประกันอุบัติเหตุสำหรับพนักงานจัดส่ง

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงิน

บริษัทมอบหมายให้ นางพริม ชัยวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน มีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานทางการเงินบัญชีและสอดคล้องกับแนวทางของ สำนักงาน ก.ล.ต. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงินของบริษัทปรากฏตาม เอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้มีความรู้ความสามารถและมีความเหมาะสมเป็นเลขานุการบริษัทเพื่อ

ช่วย สนับสนุนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามที่กฎหมายกำหนดซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2554 เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2554 ได้มีมติแต่งตั้ง นางพริม ชัยวัฒน์ ให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทปรากฏตาม เอกสารแนบ 1

โดยเลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หน้าที่ของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอ
2. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - รายงานประจำปีของบริษัท
 - รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
4. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น
5. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มอบหมาย
6. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource) ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ดังนี้

- บริษัท เอลบิสซิเนส แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งได้มอบหมายให้ นายสุวิทย์ จันทร์อำพร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ของบริษัท
- บริษัท ไอเอชกินเนเจอร์ จำกัด ซึ่งได้มอบหมายให้ นายสุริดาณวณิชกุล เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ของ บริษัทย่อย

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมอบหมายให้ นางสาวรัชดาภรณ์ สายสาหร่าย เป็นตัวแทนของบริษัททำหน้าที่รับผิดชอบ ในการเปิดเผยข้อมูลและข่าวสารของบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

28 หมู่ 2 ต.ชัยมงคล อ.เมือง จ.สมุทรสาคร 74000

โทรศัพท์ : 034-839130-1 โทรสาร : 02-1505987, 034-839320

Email : ir@pjw.co.th

ผู้สอบบัญชี

ตามมาตรา 120 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีทุกปี นอกจากนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่

กจ. 39/2548 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 20) กำหนดให้บริษัทจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี หากผู้สอบบัญชีดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว 5 รอบปีบัญชีติดต่อกันโดยการหมุนเวียนไม่จำเป็นต้องเปลี่ยนบริษัทผู้สอบบัญชีแห่งใหม่ บริษัทสามารถแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายอื่นๆ ในสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้นแทนผู้สอบบัญชีรายเดิมได้

สำหรับงบการเงินปี 2567 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็น โดยนายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล ผู้สอบบัญชีรับ

อนุญาตเลขที่ 8134 แห่งสำนักงานสอบบัญชีบริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2567 บริษัท และบริษัทย่อย มีการจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

ค่าสอบบัญชี	ล้านบาท
ค่าสอบบัญชีซึ่งงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทและบริษัทย่อย	1,155,000
ค่าสอบบัญชีซึ่งงบการเงินประจำปี	1,435,000
รวม	2,590,000

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้นไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา



คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ เพื่อพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน รวมทั้งสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อนำไปสู่การสร้างความสามารถในการแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่เป็นเลิศ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายมาตรการ และแนวปฏิบัติต่างๆ ในการบริหารจัดการองค์กรตาม CG Code รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล โดยมีตัวอย่างผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญดังนี้

- ทบทวนและอนุมัติการกำหนดวิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ โมเดลธุรกิจ แผนธุรกิจทั้งระยะปานกลาง (5 ปี) และแผนธุรกิจประจำปี โดยเน้นเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ด้วยการลดต้นทุนการผลิตและการสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ ซึ่งประกอบด้วยธุรกิจทั้งในแนวกว้างและแนวลึก และติดตามดูแลผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ

- ทบทวนกฎบัตร นโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย อีกทั้งมีการวางแผนการประชุมคณะกรรมการ

ล่วงหน้าทั้งปีอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้งและไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี

- จัดการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย ซึ่งในปี 2566 มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

- จัดการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย ซึ่งในปี 2566 มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

- ทบทวนแนวทางการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและลงคะแนนเสียงได้ตามความเห็นของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้บริษัทจัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะตามที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์กำหนด ทั้งแบบ ก แบบ ข และแบบ ค รวมทั้งเอกสารที่ต้องแสดงก่อนเข้าประชุมและเอกสารประกอบการมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล นักลงทุนสถาบัน และคัสโตเดียนดำเนินการได้ถูกต้อง ตลอดจนจัดให้มีช่องบริการธุรกิจตอบรับให้ผู้ถือหุ้นส่งกลับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม

- คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการพิจารณาใช้บริการ Outsourcer บริษัทผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนมุมมองในการตรวจสอบระบบ อีกทั้งเพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพให้กับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทให้มีแนวทางการตรวจสอบที่หลากหลายมากขึ้น

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติ

การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการจากช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายบุคคล รวมทั้งกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทฯ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการเสนอและขั้นตอนการพิจารณา

ทั้งนี้ ในปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

- พิจารณาจากทำเนียบกรรมการ (Director Pool) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) หรือของหน่วยงานอื่น ๆ ที่มีการจัดทำข้อมูลดังกล่าว

- ช่องทางอื่น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาเห็นสมควรโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

- พิจารณาผู้ที่มีคุณสมบัติตามกฎหมาย ต้องไม่เป็นบุคคลต้องโทษหรือบุคคลที่ถูกขึ้นบัญชีดำ (Black List) จากองค์กรใด ๆ รวมถึงสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) หรือเคยถูกตัดสิทธิในความผิดทางอาญา
- สำหรับการเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระ พิจารณาความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

- พิจารณาความเหมาะสมทางด้านความรู้ ประสบการณ์ ทักษะ ความรู้ ความชำนาญ เฉพาะด้านของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณาความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ เพศ อายุ และปัจจัยอื่น ๆ ในขั้นตอนการคัดเลือกและสรรหากรรมการ
- พิจารณาบทบาทความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และความซื่อสัตย์

จากนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอเพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้ง ในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ผู้นั้นเป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การสรรหาผู้บริหาร

การสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบรวมถึงมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยการคัดเลือกเป็นไปตามระเบียบในการสรรหาบุคคลของฝ่ายบริหารทุนมนุษย์และพัฒนาองค์กร

แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งและแผนการพัฒนาระดับสูง โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเสริมสร้างบุคลากรให้มีความพร้อมสืบทอดงานในตำแหน่งที่สำคัญ

คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ

1.1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการรายนั้น ๆ ด้วย

1.2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้ง

1.3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

1.4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้ง

1.5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้ง

1.6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้ง

1.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

1.8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

1.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คุณสมบัติของคณะกรรมการ

1. กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

2. ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทเว้นแต่จะแจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นหรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเรื่องการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท (รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดหรือแนะนำโดยหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อาทิ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่กำหนดให้กรรมการบริษัทจดทะเบียนควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นไม่เกิน 5 บริษัท เนื่องจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในจำนวนมากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงมีการพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดแนวทางปฏิบัติภายในสำหรับการดำรงตำแหน่งใดๆ ในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยให้กรรมการแจ้งล่วงหน้าก่อนการรับตำแหน่งอื่นใดในบริษัท และองค์กรต่างๆ มายังคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสม และความสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ และเลขานุการบริษัททำหน้าที่แจ้งการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี และสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทหรือองค์กรอื่นของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทตั้งแต่รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไปนั้น (รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) บริษัทได้กำหนดให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทด้วย

การพัฒนาส่งเสริมความรู้กรรมการและผู้บริหาร

การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ จัดให้มีการพบปะกันระหว่างกรรมการใหม่และคณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะผู้บริหารของบริษัทฯ และมีการจัดปฏิรูประบบนิเทศแก่กรรมการใหม่เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการและให้ข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยการนำเสนอข้อมูลต่าง ๆ ดังนี้

1. เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ
2. โครงสร้าง แผนผังองค์กรและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

3. ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
4. โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ
5. นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
6. ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โครงการในปัจจุบันและโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้มีพื้นฐานข้อมูลเพียงพอและพร้อมที่จะปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ สำนักเลขานุการบริษัทได้จัดเตรียมและนำเสนอเอกสารแก่กรรมการใหม่ดังนี้

1. คู่มือกรรมการ ซึ่งมีเนื้อหาประกอบด้วย วิสัยทัศน์ พันธกิจและค่านิยมของบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ข้อบังคับของบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ ฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนขอแนะนำการให้สารสนเทศและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. เอกสารแนะนำบริษัทฯ
3. นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารและเอกสารเพื่อจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย
4. รายงานประจำปี 3 ปีย้อนหลัง ซึ่งมีข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ตลอดจนรายละเอียดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัทฯ
5. รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทย้อนหลัง 3 ปี
6. กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี

การพัฒนาและการอบรมของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรหรือร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระต่างๆ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้ในแต่ละปีจะต้องมีกรรมการเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ อย่างน้อย 1 ครั้ง

ในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ จะพิจารณาจากหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการเสริมความรู้และทักษะในด้านที่

กรรมการแต่ละท่านยังขาดอยู่ตามการประเมินจาก Board Skill Matrix ซึ่งเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับ กรรมการ และผู้บริหาร เพื่อแจ้งประชาสัมพันธ์หลักสูตรการอบรมเหล่านั้น

รายละเอียดการเข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ของ กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และเลขานุการบริษัท ในปี 2566

ปี 2566	หลักสูตร	สถาบันที่จัดหลักสูตร
<ul style="list-style-type: none"> คุณประเสริฐ ภัทรดิลก 	<ul style="list-style-type: none"> Audit Committee Forum No.51 หัวข้อ ความเสี่ยงและโอกาสสร้างมูลค่าองค์กรจากการควบรวมกิจการ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS ปี 2566 และประเด็นทางบัญชีที่น่าสนใจสำหรับบริษัทจดทะเบียน Enhancing internal audit maturity through data and technology ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับสำนักงาน EY PwC Thailand ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับสำนักงาน ก.ล.ต.
<ul style="list-style-type: none"> คุณพรหม ชัยวัฒน์ 	<ul style="list-style-type: none"> Data Analytics for internal Auditor โครงการทดสอบ นักบัญชีบริหาร ระดับสูง Growth Mindset an essential skill for Internal Audit Success รุ่นที่ 1/66 (online) การตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง (Continuous Auditing) 	<ul style="list-style-type: none"> สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นดังนี้

รายชื่อ	การประชุมคณะกรรมการ (ครั้ง)			การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566
	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	
1. ดร.ดำริ สุโขชนันท์	10/10	7/10	3/10-	1/1
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	10/10	9/10	1/10	1/1
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	10/10	9/10	1/10	1/1
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	10/10	8/10	2/10	1/1
5. นายสาริต เหมมณฑารพ	10/10	8/10	2/10	1/1
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	10/10	8/10	2/10	1/1
7. นางสาวจัญญา แสงสุชาติ	10/10	7/10	3/10-	1/1
8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	10/10	8/10	2/10	1/1-
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	10/10	7/10	3/10-	1/1

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็น 2 รูปแบบ คือ 1. เบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม 2. ค่าตอบแทนรายเดือน และโบนัสกรรมการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน

ในปี 2566 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและกำหนดโครงสร้างอัตราค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน เป็นวงเงินจำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,200,000 บาท ต่อปี ดังนี้

องค์ประกอบค่าตอบแทน	จำนวนเงิน
1. เบี้ยประชุม	
– ประธานกรรมการ	30,000 บาท/ครั้ง/คน
– ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	15,000 บาท/ครั้ง/คน
– ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	15,000 บาท/ครั้ง/คน
– ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	15,000 บาท/ครั้ง/คน
– กรรมการบริษัท	15,000 บาท/ครั้ง/คน
– กรรมการชดเชย	10,000 บาท/ครั้ง/คน
2. ค่าตอบแทนรายเดือน (เฉพาะกรรมการอิสระ)	10,000 บาท/เดือน/คน
3. โบนัส สำหรับกรรมการอิสระ จำนวนรวมทั้งสิ้น ไม่เกิน	1,000,000 บาท

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชดเชย ประจำปี 2566

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ					เฉพาะกรรมการอิสระ	
	บริษัท	ตรวจสอบ	บริหารความเสี่ยง	สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	รายเดือน	โบนัส	รวม (บาท)
จำนวนครั้งที่ประชุม ปี 2566	10 ครั้ง	8 ครั้ง	3 ครั้ง	3 ครั้ง			
1. ดร.ดารี สุโขชนันท์	300,000	-	-	45,000	120,000	180,000	645,000
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	150,000	-	-		-		150,000
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	150,000	-	-		-		150,000
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	150,000	-	30,000	30,000	-		210,000
5. นายสาริต เหมมณฑารพ*	150,000	-	30,000	20,000	-		200,000
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	150,000	-	30,000		-		180,000
7. นางสาวจรรย์ญา แสงสุขดี	150,000	120,000	30,000		120,000	140,000	560,000
8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก**	150,000	80,000	45,000	20,000	120,000	140,000	555,000
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	150,000	80,000	30,000	30,000	120,000	140,000	550,000
รวม	1,500,000	280,000	195,000	145,000	480,000	600,000	3,200,000

หมายเหตุ : * คุณสาริต เหมมณฑารพ ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2566

** คุณประเสริฐ ภัทรดิลก ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2566

ค่าตอบแทนอื่น: บริษัทได้ทำกรณธรรม์ประกันภัยประเภทความรับผิดชอบต่อกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหาร

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบสูงสุดในการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงการบริหารงานบริษัทย่อยให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัทอยู่เสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังรับผิดชอบกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปอย่างถูกต้องและเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายตรวจสอบติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สอดคล้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนสำนักเลขานุการบริษัท ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ในส่วนนี้

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์การลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และการบริหารความเสี่ยงซึ่งผลการติดตามพบว่า บริษัทได้ดำเนินการสอดคล้องตามนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ (as a whole) และแบบประเมินตนเอง (self-assessment) โดยแบ่งหัวข้อการประเมินเป็น 5 หัวข้อหลักได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ/คณะกรรมการชุดย่อย
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมของคณะกรรมการ
- 4) การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

โดยวิธีการประเมินผลและการคำนวณผลเป็นร้อยละ และเกณฑ์การประเมินผลที่ควรนำไปพัฒนาปรับปรุง โดยกำหนดให้มีการประเมินผลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลเป็นผู้รวบรวมสรุปและเสนอผลการประเมินให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ พิจารณาเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการ ชุดย่อย เพื่อพิจารณาผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อไป

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Board Self-Assessment) แบบทั้งคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณา ทบทวน ประมวลข้อคิดเห็นในประเด็น ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในระหว่างปีที่ผ่านมา โดยส่งให้เลขานุการบริษัท สรุปและนำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

รายการ	ผลการประเมิน	เกณฑ์
คณะกรรมการบริษัท		
คณะกรรมการบริษัท (ทั้งคณะ)	89.17	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการชุดย่อย		
คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	100.00	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	93.33	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	98.30	ดีเยี่ยม

ทั้งนี้ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อยในเรื่องที่มีคะแนนน้อยกว่าร้อยละ 90 จะนำไปพิจารณาแนวทางและแผนการปรับปรุงเพื่อพัฒนาต่อไป

การประเมินผลของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รายบุคคล)

แบบประเมินประกอบด้วย 10 ส่วน โดยมีหัวข้อประเมิน ดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติทางกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

สำหรับปี 2566 สรุปการประเมินผล ผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ ดีเยี่ยม มี คะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ร้อยละ 88.8

นอกจากนี้บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็นดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตเปิดกว้าง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ห้ามประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับ บริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองหรือ บุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแล ให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูล รายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแล กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไปตามหลักการ ที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึง ประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มี ส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์

ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญหรือไม่ เป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการ บริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการ

ตรวจสอบและธรรมาภิบาลก่อนนำเสนอขออนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทฯ ปฏิบัติตามเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง และเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่าง ครบถ้วนตามกฎระเบียบข้อบังคับที่กำหนด กรรมการและ ผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่เปิดเผยและรายงานข้อมูลการมี ส่วนได้เสียและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตนเองและผู้ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- **การรายงานการมีส่วนได้เสีย :** กรรมการและ ผู้บริหารมีหน้าที่รายงานครั้งแรกภายใน 30 วันนับจากวันเข้า ดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ และรายงานข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคมของทุกปีสำหรับกรณีระหว่างปีกรรมการหรือ ผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจำเป็นต้องเข้าทำ ธุรกิจใด ๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ว่าโดยทางตรงหรือ โดยทางอ้อม กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่แจ้งให้บริษัทฯ รับทราบโดยไม่ชักช้า โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของ สัญญา ชื่อของคู่สัญญา และส่วนได้เสียของกรรมการหรือ ผู้บริหารในสัญญา เพื่อความโปร่งใสในการเข้าทำธุรกรรมนั้น โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมและจัดส่งสำเนารายงาน การมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการ และประธานกรรมการ ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทราบภายใน 7 วันทำการนับ แต่วันที่ได้รับรายงาน

- **การรายงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน :** กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานให้บริษัทฯ ทราบเมื่อมี การตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัทฯ ที่จะ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ เกี่ยวกับการกระทำความผิดของกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับ การใช้ข้อมูลภายในในทางมิชอบ หรือเกี่ยวกับความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์

2. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีระเบียบ ข้อบังคับ ให้กรรมการ และผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายใน ของบริษัท ไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไป เปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่ ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับ ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ

และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อ บริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นอกจากนี้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูล ภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวก่อน เปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะ เผยแพร่ต่อสาธารณชน และหลังการเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อย 3 วัน ทั้งนี้ข้อบังคับดังกล่าวให้รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารและลูกจ้างของบริษัทด้วย นอกจากนี้บริษัทได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารเข้าใจใน ภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่ สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัท ตลอดจนการ เปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตาม มาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือ ครองหลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อ จัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของ กรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่ คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ ยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม ข้อกำหนด และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหา ผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือ นำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดย พิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

ในปี 2566 ไม่มีกรรมการและผู้บริหารที่ไม่ปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่2/2567 วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัตินโยบาย ต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดค่านิยม ความรับผิดชอบแนว ปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อป้องกัน

คอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมของบริษัท โดยมีคณะกรรมการ ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจกรรมระบบการควบคุมภายใน และ คณะจัดการรับผิดชอบในการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ ให้กับพนักงาน ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบาย ต่อต้านคอร์รัปชันได้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.pjw.co.th)

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการเพื่อต่อต้านทุจริต คอร์รัปชันดังต่อไปนี้

- ฝ่ายจัดการสร้างความตระหนักรู้ สื่อสารการปฏิบัติหน้าที่ โดยสุจริตให้กับพนักงานทุกคน
- เผยแพร่และสื่อสารทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณ ธุรกิจและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงานทุกคนรับทราบ ผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ เว็บไซต์ของบริษัท
- จัดอบรมในเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันในหลักสูตรต่างๆ เช่น ปฐมนิเทศ พนักงานใหม่ Business Concept Development เป็นต้น เพื่อ ตอกย้ำความเป็นวัฒนธรรมองค์กรของ
- ปลุกฝังให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงการกระทำที่อาจ ก่อให้เกิดความเสี่ยงการคอร์รัปชัน โดยมีการวิเคราะห์ข้อบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยงการเกิดคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ สร้าง ระบบงาน เชิงป้องกัน กำหนดวิธีการลดความเสี่ยงและการ ควบคุม ผู้รับผิดชอบ มาตรการติดตาม การสอบทานและ ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงสำหรับให้พนักงานใช้เป็น แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการเกิดคอร์รัปชัน โดยมีสำนักงาน ตรวจสอบประเมิน ติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตาม จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเมื่อมีการเข้า ตรวจสอบ
- จัดให้มีระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) เพื่อเป็นช่องทางในการรายงาน กรณีมีการ พบเห็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และ จรรยาบรรณ

4. การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทกำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการ ดำเนินการ กรณีมีการชี้เบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด กฎหมายกฎระเบียบและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากร ของบริษัท ซึ่งรวมถึงมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ ผู้แจ้ง เบาะแส ตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต และการ กระทำผิด (Whistleblowing Policy) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ ชัดเจน โดยจัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์ วาจา e-mail และจดหมาย

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้รับข้อร้องเรียนผ่านช่องทางการรับข้อร้องเรียนที่ให้กับบุคคลภายนอกและพนักงานมีส่วนร่วมในการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำผิดประมวลจริยธรรมทางธุรกิจ นโยบาย ระเบียบบริษัท รวมทั้งสิ้น 2 เรื่อง ซึ่ง หน่วยงาน

ตรวจสอบภายใน และหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล ร่วมกันสอบสวน และเมื่อปรากฏว่าเป็นจริง จึงได้มีการลงโทษทางวินัยกับพนักงานผู้กระทำผิดตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทด้วยการตักเตือนด้วยวาจา ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร และพ้นสภาพการเป็นพนักงาน โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

ประเภทเรื่องร้องเรียน	ตักเตือนด้วยวาจา	ตักเตือนอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร	ให้พ้นสภาพพนักงานโดยไม่ได้รับค่าชดเชย	รวม
การบกพร่องต่อหน้าที่/การประพฤติตนไม่เหมาะสม	-	-	-	-
การใช้อำนาจ/การแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ	-	-	-	-
ฉ้อโกง/ทุจริต/คอร์รัปชัน	-	-	1	1
การกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับบริษัท	-	-	4	-
รวม	-	-	5	-

โดยบริษัทได้นำข้อร้องเรียนมาประเมินความเสี่ยง กำหนดหรือปรับปรุงแนวทาง มาตรการป้องกันการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ การทุจริต นโยบายและระเบียบบริษัท ที่มีความเหมาะสมอย่างต่อเนื่องเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีก

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายบุคคล

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. นางสาวจรรย์ญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	8/8
2. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	8/8
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	8/8

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นบทบาทในการนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการติดตามผล คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และประเมินตนเอง ซึ่งผลการ

ประเมินอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม หัวข้อที่ประเมิน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่ และการประชุม ความเห็นโดยรวม การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ

ในรอบปี 2566 มีการสอบทานงบการเงิน การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2567 เป็นต้น

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. ดร.ดำริ สุโชชนัง	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	3/3
2. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	3/3
3. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/3
4. นายสาธิต เหมมณฑารพ*	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/3
5. นายประเสริฐ ภัทรดิลก**	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/3

หมายเหตุ * คุณสาธิต เหมมณฑารพ ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2566

** คุณประเสริฐ ภัทรดิลก ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2566

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่ปรากฏในกฎบัตรที่สำคัญ เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามข้อเสนอของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การเสนอแนวทางและวิธีการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของประธาน เจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับผลประกอบการ เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม และเพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับผู้บริหารระดับสูงในการบริหารงานให้บริษัทมีความเจริญก้าวหน้าต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	3/3
2. นางสาวจัญญา แสงสุชาติ	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	3/3
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	3/3
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3

พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ และคณะกรรมการมีความเห็นว่า กรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระมีคุณสมบัติ ครบถ้วน และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดีรวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ ในที่ประชุม จึงเห็นสมควรให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกระหน่งและนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ปรากฏในกฎบัตรที่สำคัญ เช่น การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และการกำกับปฏิบัติตาม กฎเกณฑ์ การประเมิน ความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และ แผนปฏิบัติการในการจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของบริษัท การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และการกำกับ ปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในซึ่งยึดกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และจรรยาบรรณ ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว นอกจากนี้บริษัทมีการปลูกฝังให้คณะกรรมการ หัวหน้างาน และพนักงานตระหนักและปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพอย่างเพียงพอ และนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เหมาะสมที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ดี ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร และได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจำกัดอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการได้อย่างชัดเจน

บริษัทมีจรรยาบรรณ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการมาตการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานผ่านการจัดอบรม จัดให้มีเนื้อหา Online เพื่อให้ศึกษาเรื่องนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการรับรองความเข้าใจโดยจัดทำแบบทดสอบจริยธรรมของพนักงาน "Ethics e-Testing" ซึ่งพนักงานของบริษัทที่ทำแบบทดสอบทุกคนต้องผ่านการทดสอบด้วยเกณฑ์คะแนนไม่น้อยร้อยละ 80

2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้กำหนดให้นโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายที่สำคัญของบริษัท และได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 6 ท่าน ให้ทำหน้าที่กำกับและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทภายในหน่วยงานต่างๆ ที่ได้รับการประเมินว่ามีความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดย่อยซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง ทำการประเมินหาความเสี่ยงที่สำคัญจากขนาดของผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงเรื่องคอร์รัปชันของธุรกิจ และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงนั้นๆ ในหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยง พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของ

ผู้บริหารทุกคน มีการวางแผน กำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กรเป็นประจำและรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีการเลือกและพัฒนากิจกรรมควบคุมให้เหมาะสมสอดคล้องกับความเสี่ยงและลักษณะเฉพาะของบริษัท เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน และลักษณะเฉพาะอื่นๆ โดยพิจารณารูปแบบกิจกรรมการควบคุมที่หลากหลายระหว่างการควบคุมแบบใช้บุคคล (Manual Control) และแบบอัตโนมัติ (Automated Control) ซึ่งออกแบบให้มีกิจกรรมการควบคุมที่ผสมผสานทั้งแบบป้องกัน (Preventive Control) และแบบตรวจพบ (Detective Control) โดยมีการคำนึงถึงการแบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบในงาน คือ หน้าที่การอนุมัติ หน้าที่บันทึกรายการบัญชี และข้อมูลสารสนเทศ หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกันเพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม

บริษัทได้จัดให้มีมาตรการดูแลการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุมและชัดเจน โดยกำหนดให้การทำการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งนั้นจะต้องปฏิบัติตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และต้องเป็นไปภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล หรือเงื่อนไขการกำกับดูแลหรือราคาตลาด และให้พิจารณา โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ตลอดจนรายงานรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานเป็นรายไตรมาส

สำหรับกระบวนการปฏิบัติงานบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้พัฒนากระบวนการควบคุมทั่วไปที่หลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ไม่เกี่ยวข้อง โดยได้นำกิจกรรมการควบคุมจัดทำเป็นนโยบายและวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งระบุผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาการปฏิบัติงาน และวิธีการแก้ไขหากพบข้อผิดพลาดไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมได้อย่างถูกต้องรวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

รวมทั้งมีการให้ความรู้เกี่ยวกับ IT Security และ พ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ผ่าน E-mail อย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

ในปี 2566 เน้นการบูรณาการในรูปแบบ Data Integration โดยการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นในการปฏิบัติงานระหว่างหน่วยงานบนฐานข้อมูลเดียวกัน เพื่อเชื่อมโยงความต่อเนื่องและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทในองค์กรรวม นำไปพัฒนาให้มีระบบการควบคุมภายในเกิดประสิทธิผลในการปฏิบัติงานและการตัดสินใจมากยิ่งขึ้น มีการสื่อสารโดยผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้พนักงานทุกคนเห็นความสำคัญ เพื่อสนับสนุนการทำงานของพนักงานให้นำไปสู่การเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการจัดเก็บรักษาข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ โดยในปี 2566 บริษัท ได้ดำเนินการยกระดับความปลอดภัยเพิ่มมากขึ้น ได้แก่ การใช้เทคโนโลยี Multi-Factor Authentication เพื่อยืนยันตัวตนแบบสองขั้นตอน (2-Factor Authentication:2FA)

บริษัทมีการกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงานทั้งจากภายในและภายนอกที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน มีการจัดทำข้อมูลเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด และมีการบันทึกความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต ข้อซักถาม และการไม่เห็นด้วยพร้อมเหตุผลของกรรมการในการประชุมทุกครั้ง เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยมีการสื่อสารถึงวัตถุประสงค์ นโยบายและวิธีปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในไปยังบุคลากรทุกระดับในทุกระดับหน่วยงาน รวมทั้งมีการเลือกช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเหมาะสม และมีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัทได้อย่างปลอดภัย อีกทั้งมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ และให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูล

หรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตได้อย่างปลอดภัย
มายังคณะกรรมการตรวจสอบที่ info@taxspecialist.co.th

5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม โดยจัดให้มีการประเมินโดยหน่วยงานอิสระทั้งจากภายในและภายนอก มีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในต่อผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันท่วงที รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขปัญหาต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสม

บริษัท มีข้อกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำผิดปกติอื่น ซึ่งอาจจะกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ อีกทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อคณะกรรมการบริหารและฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกเดือนและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

เพื่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจึงจัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้สอบบัญชีรับอนุญาตให้ความเห็นในประเด็นการตรวจสอบของบริษัท ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างอิสระและตรงไปตรงมาโดยทางคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้สอบถามผู้สอบบัญชีรับอนุญาตถึงการให้ความร่วมมือของผู้รับการตรวจ และการถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แจ้งรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่าได้รับความร่วมมือในการ

ประสานงานเป็นอย่างดีจากผู้รับการตรวจ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน และไม่ถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ

การตรวจสอบภายใน

บริษัท มีการพิจารณาใช้บริการ Outsource บริษัทผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนมุมมองในการตรวจสอบระบบ ความเป็นอิสระเที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ ปฏิบัติหน้าที่เยี่ยงมืออาชีพตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน มีการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกำกับดูแลให้ การปฏิบัติงานตรวจสอบ

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และประสานงานกับบริษัท ตรวจสอบภายในที่ให้บริการ Outsource กับหน่วยงานภายใน

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในใดๆ ก็ตาม ไม่อาจรับประกันต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาดได้ทั้งหมด แต่สามารถป้องกันหรือให้ความเชื่อมั่นในระดับที่สมเหตุสมผล

รายการระหว่างกัน

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทได้ผ่านการพิจารณา สอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการ

ตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

กรณีที่บริษัทมีการให้เงินกู้ยืมหรือกู้ยืมเงินจากกลุ่มบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและรวมถึงการเข้าค้าประกันหนี้สินหรือการใช้ทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์บริษัท ค่าประกันเงินกู้หรือภาระหนี้สินอื่นของกลุ่มบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้บริษัทเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของการทำรายการ จำนวนเงิน ภาระหนี้ระยะเวลารวมถึงอัตราดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว ซึ่งจะพิจารณาหลักเกณฑ์เงื่อนไขและความสมเหตุสมผลของการทำรายการและความเหมาะสมของระยะเวลาและต้นทุนทางการเงิน ทั้งนี้ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกเสียงและไม่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมในวาระนั้น

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามรายละเอียดข้างต้น เห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ซึ่งได้รับการอนุมัติตามนโยบายของบริษัทก่อนการทำรายการแล้ว

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกัน

บริษัท มีนโยบายในการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นปกติทางธุรกิจ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น การจ้างผลิต เป็นต้น ที่เกิดขึ้นเป็นประจำต่อไปในอนาคต ซึ่งบริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการให้รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ

สำหรับรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นปกติทางธุรกิจ เช่น การให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อย ค่าบริหารงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ที่มีได้เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยปกติของบริษัท หรือมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นไปตามราคาตลาดโดยทั่วไป บริษัทจะดำเนินการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการประเภทดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วม

ประชุมด้วย เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม และมีนโยบายในการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว นอกจากนี้บริษัท จะดำเนินการเกี่ยวกับรายการระหว่างกันประเภทดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ด. และประกาศของ ตลท. รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดย ส ก า วิ ช า ซี พี อ ยู ซี ใน พ ระ บ ร ม ร า ชู ป ภั ม ภ์

สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลและกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน สำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น ของการทำรายการ
บริษัท พี เจ เมติคอล จำกัด เป็นบริษัทย่อย โดยมี สัดส่วนการถือหุ้น 99.98%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขายสินค้า รายได้อื่น ลูกหนี้การค้า ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ซื้อสินค้า ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร เจ้าหนี้การค้า 	6.67 9.01 2.48 172.25 6.04 33.05	บริษัทมีการจ้างผลิต รายการดังกล่าว เป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไข และราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/ หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับ บุคคลภายนอก
บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด เป็นบริษัทย่อย โดยมี สัดส่วนการถือหุ้น 99.97%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขายสินค้า รายได้อื่น ลูกหนี้การค้า ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ซื้อสินค้า เจ้าหนี้การค้า 	56.41 0.54 14.73 109.35 52.45	บริษัทมีการซื้อสินค้า รายการดังกล่าว เป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไข และราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/ หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับ บุคคลภายนอก
บริษัท พีเจดับเบิลยูอโต้ อีวี จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย โดยมีสัดส่วน การถือหุ้น 99.99%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขายสินค้า รายได้อื่น ลูกหนี้การค้า ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ซื้อสินค้า ค่าเช่าและบริการ ดอกเบี้ยจ่าย เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้า 	93.68 6.91 10.43 81.86 9.07 18.50 350.00 26.80	บริษัทมีการซื้อสินค้า รายการดังกล่าว เป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไข และราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/ หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับ บุคคลภายนอก ค่าเช่าอาคารโรงงาน สืบเนื่องจากการ ปรับโครงสร้างกิจการ ดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืม โดยเป็น อัตราที่เทียบเคียงได้กับธนาคาร พาณิชย์อื่น
บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ดอกเบี้ยรับ ลูกหนี้การค้า 	4.46 2.46	บริษัทมีขายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้งาน ให้กับ MTL เนื่องจากมีการรื้อย้าย อาคารสำนักงานเดิม รายการดังกล่าว

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน สำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น ของการทำรายการ
บริษัทย่อย โดยมีสัดส่วน การถือหุ้น 99.99%	ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินให้กู้ยืมระยะยาว 	3.02 30.00 114.00	เป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไข และราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/ หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับ บุคคลภายนอก
บริษัท บัญจพัฒนา (เจียง ซู) พลาสติก จำกัด บริษัทย่อย โดยมีสัดส่วน การถือหุ้น 100%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ดอกเบียร์รับ เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินให้กู้ยืมระยะยาว ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า 	2.22 23.81 27.25 3.84 1.92	บริษัทมีการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อย รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความ จำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับ ธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก
บริษัท บัญจพัฒนา (เทียน จิน) จำกัด บริษัทย่อย โดยมีสัดส่วน การถือหุ้น 100%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ลูกหนี้การค้า 	7.88	บริษัทมีการซื้อสินค้า รายการดังกล่าว เป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไข และราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/ หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับ บุคคลภายนอก



Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

บริษัท ปญงวัตตนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงานงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

*****/2

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

รายได้จากการขายสินค้า

บริษัทและบริษัทย่อยทั้งในประเทศและต่างประเทศประกอบธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ และชิ้นส่วนพลาสติกเพื่ออุตสาหกรรม และรายได้ส่วนใหญ่มาจากกลุ่มอุตสาหกรรมน้ำมัน และอุตสาหกรรมรถยนต์ โดยรายได้เป็นเกณฑ์ชี้วัดความสามารถในการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย เนื่องจากการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของรายได้จะส่งผลกระทบต่อตัวเลขกำไรของบริษัทและบริษัทย่อย ประกอบกับการแข่งขันที่สูงในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องอาจเป็นผลให้การรับรู้รายได้ทั้งในประเทศและต่างประเทศอาจไม่สัมพันธ์กับยอดขายสินค้า ทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าความถูกต้องและความครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น

- สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขาย และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท

- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- ตรวจสอบการตัดยอดรายได้จากการขายทั้งช่วงก่อนและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

- สอบทานหลักการและข้อมูลทางบัญชีในบริษัทย่อยในต่างประเทศกับผู้สอบบัญชีอื่น

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

*****/5

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล

(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565	2566	2565	
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	97,054,221.00	90,649,078.69	29,729,148.81	41,069,643.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	810,060,680.39	681,253,688.63	386,501,654.10	604,655,425.96
ลูกหนี้ตามสัญญาส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	28,095,550.67	23,774,115.93	-	23,774,115.93
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	5	-	-	53,841,300.00	24,073,910.00
สินค้าคงเหลือ	9	388,192,159.32	328,351,761.82	141,620,993.42	288,389,811.16
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	22,506,529.30	22,875,301.54	6,803,550.70	15,238,360.54
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,345,909,140.68	1,146,903,946.61	618,496,647.03	997,201,266.99
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	11	2,491,641.00	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	5	-	-	141,247,200.00	82,513,040.00
ลูกหนี้ตามสัญญา	8	11,661,270.25	22,461,335.52	-	22,461,335.52
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	1,237,145,629.91	351,044,590.88
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	-	-	57,954,479.59	58,688,492.31
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	1,737,022,813.87	1,658,150,169.96	724,909,343.94	1,351,782,175.83
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	102,440,440.93	137,130,678.56	39,459,136.50	42,472,942.55
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	26,472,075.95	22,486,751.36	9,743,481.71	7,530,968.99
ค่าความนิยม	12	19,956,844.02	19,956,844.02	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	21,903,050.69	18,540,693.26	11,339,381.74	12,413,514.32
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	37	-	354,211.87	-	354,211.87
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	123,968,866.48	105,456,615.39	21,660,400.63	99,371,425.22
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,045,917,003.19	1,984,537,299.94	2,243,459,054.02	2,028,632,697.49
รวมสินทรัพย์		3,391,826,143.87	3,131,441,246.55	2,861,955,701.05	3,025,833,964.48

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565	2566	2565	
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	19	619,359,524.17	650,607,401.75	438,326,105.56	603,137,641.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20	602,006,493.43	495,954,542.77	387,200,906.01	545,947,026.39
หนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
- เงินกู้ยืมระยะยาว	22	141,119,931.34	179,580,977.06	58,500,000.00	177,711,999.86
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	49,648,745.25	46,081,250.83	13,801,939.49	18,890,686.87
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	5	-	-	350,000,000.00	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		6,642,880.60	14,483,125.11	-	14,483,125.11
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย		45,181,399.94	23,263,926.00	-	23,263,926.00
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	37	1,539,266.68	2,671,530.71	1,267,007.46	2,671,530.71
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	21	9,328,065.91	8,629,418.08	5,098,596.89	4,531,788.82
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,474,826,307.32	1,421,272,172.31	1,254,194,555.41	1,390,637,725.51
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว	22	391,049,235.06	275,497,873.93	122,251,735.13	275,183,870.56
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	59,884,274.57	111,017,378.44	22,145,750.57	46,119,151.54
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	24	91,296,542.91	76,945,348.57	72,095,949.99	63,127,568.67
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		542,230,052.54	463,460,600.94	216,493,435.69	384,430,590.77
รวมหนี้สิน		2,017,056,359.86	1,884,732,773.25	1,470,687,991.10	1,775,068,316.28

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

ส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
ทุนเรือนหุ้น	25				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 803,709,387 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
หุ้นสามัญ 765,439,927 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		401,854,693.50	401,854,693.50	401,854,693.50	401,854,693.50
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 620,435,905 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
หุ้นสามัญ 613,766,481 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		310,217,952.50	306,883,240.50	310,217,952.50	306,883,240.50
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		379,735,807.97	364,015,974.75	379,735,807.97	364,015,974.75
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	27	31,682,800.25	31,682,800.25	31,682,800.25	31,682,800.25
ยังไม่ได้จัดสรร		654,822,758.50	537,328,029.14	676,072,770.19	554,645,823.51
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
ผลต่างการซื้อสินทรัพย์กลุ่มกิจการเดียวกัน	14	-	-	(6,441,620.96)	(6,643,227.63)
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์		-	181,036.82	-	181,036.82
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน		3,086,493.16	3,086,493.16	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ		(4,776,028.37)	3,530,898.68	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,374,769,784.01	1,246,708,473.30	1,391,267,709.95	1,250,765,648.20
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,374,769,784.01	1,246,708,473.30	1,391,267,709.95	1,250,765,648.20
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,391,826,143.87	3,131,441,246.55	2,861,955,701.05	3,025,833,964.48

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายละเอียด	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
รายได้	34, 36				
รายได้จากการขาย		3,251,149,503.91	3,212,750,932.18	2,302,359,213.37	2,849,924,978.85
รายได้จากการบริการ		202,060,694.99	126,279,343.05	-	-
รายได้จากงานโครงการ		2,794,471.00	-	2,794,471.00	-
รายได้เงินปันผล		-	-	71,025,587.20	-
รายได้อื่น		23,416,662.35	21,755,779.63	33,380,036.25	31,883,386.50
รวมรายได้		3,479,421,332.25	3,360,786,054.86	2,409,559,307.82	2,881,808,365.35
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		2,645,102,880.74	2,697,064,368.57	1,911,309,782.41	2,360,951,197.59
ต้นทุนบริการ		139,479,476.73	100,394,587.65	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		97,096,061.34	93,788,033.47	59,061,854.54	77,032,238.57
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		343,598,401.89	307,573,650.00	207,779,207.87	316,062,477.57
ผล(กำไร)ขาดทุนอื่น		(1,004,348.18)	1,669,333.29	(1,276,607.40)	1,669,333.29
รวมค่าใช้จ่าย		3,224,272,472.52	3,200,489,972.98	2,176,874,237.42	2,755,715,247.02
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		255,148,859.73	160,296,081.88	232,685,070.40	126,093,118.33
ต้นทุนทางการเงิน		58,506,549.57	50,207,466.21	51,589,379.92	39,358,143.27
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		196,642,310.16	110,088,615.67	181,095,690.48	86,734,975.06
(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	31	44,345,980.02	26,556,052.57	26,222,356.68	27,158,914.99
กำไรสำหรับปี		152,296,330.14	83,532,563.10	154,873,333.80	59,576,060.07
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ผลต่างการซื้อสินทรัพย์กลุ่มกิจการเดียวกัน		-	-	201,606.67	173,668.18
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลง					
ค่าหน่วยงวนในต่างประเทศ		(8,306,927.05)	(12,790,396.42)	-	-

- 10 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2566	2565	2566	2565	
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(181,036.82)	1,884,445.12	(181,036.82)	1,884,445.12	
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัย - สุทธิจากภาษี	(4,113,351.73)	-	(2,758,138.07)	-	
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(12,601,315.60)	(10,905,951.30)	(2,737,568.22)	2,058,113.30	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	139,695,014.54	72,626,611.80	152,135,765.58	61,634,173.37	
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	33	0.247	0.138	0.251	0.099
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		616,454,938	603,877,312	616,454,938	603,877,312
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	33	0.228	0.125	0.231	0.089
จำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (หุ้น)		668,976,845	666,568,459	668,976,845	666,568,459

- 11 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่					ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่ได้				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนสะสมมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินส่วนเกินของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนได้เสียที่ไม่ได้	ส่วนเกินส่วนเกินของส่วนได้เสียที่ไม่ได้	ส่วนเกินส่วนเกินของส่วนได้เสียที่ไม่ได้	ส่วนเกินส่วนเกินของส่วนได้เสียที่ไม่ได้	ส่วนเกินส่วนเกินของส่วนได้เสียที่ไม่ได้	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
25	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	518,488,249.21	(1,703,408.30)	3,086,493.16	16,321,295.10	1,190,064,598.92	-	1,190,064,598.92
	5,490,958.00	25,887,974.75	-	-	-	-	-	31,378,932.75	-	31,378,932.75
27	-	-	2,978,803.00	(2,978,803.00)	-	-	-	-	-	-
28	14,352,310.00	-	(61,713,980.17)	-	-	-	-	(47,361,670.17)	-	(47,361,670.17)
	-	-	83,532,563.10	-	-	-	-	83,532,563.10	-	83,532,563.10
	-	-	-	-	1,884,445.12	-	(12,790,396.42)	(10,905,951.30)	-	(10,905,951.30)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	306,883,240.50	364,015,974.75	31,682,800.25	537,328,029.14	181,036.82	3,086,493.16	3,530,898.68	1,246,708,473.30	-	1,246,708,473.30
	3,334,712.00	15,719,833.22	-	-	-	-	-	19,054,545.22	-	19,054,545.22
	-	-	(30,688,249.05)	-	-	-	-	(30,688,249.05)	-	(30,688,249.05)
	-	-	152,296,330.14	-	-	-	-	152,296,330.14	-	152,296,330.14
	-	-	(4,113,351.73)	-	(181,036.82)	-	(8,306,927.05)	(12,601,315.60)	-	(12,601,315.60)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	310,217,952.50	379,735,807.97	31,682,800.25	654,822,758.50	-	3,086,493.16	(4,776,028.37)	1,374,769,784.01	-	1,374,769,784.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

- 12 -

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							รวม
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	งบกำไรขาดทุนสุทธิ	งบกำไรขาดทุนสุทธิ	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	559,762,546.61	(6,816,895.81)	(1,703,408.30)	1,205,114,212.25	
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	5,490,958.00	25,887,974.75	-	-	-	-	31,378,932.75	
สำรองตามกฎหมาย	-	-	2,978,803.00	(2,978,803.00)	-	-	-	
เงินปันผลจ่าย	14,352,310.00	-	-	(61,713,980.17)	-	-	(47,361,670.17)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	59,576,060.07	-	-	59,576,060.07	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	173,668.18	1,884,445.12	2,058,113.30	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	306,883,240.50	364,015,974.75	31,682,800.25	554,642,823.51	(6,643,227.63)	181,036.82	1,250,765,648.20	
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	3,334,712.00	15,719,833.22	-	-	-	-	19,054,545.22	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(30,688,249.05)	-	-	(30,688,249.05)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	154,873,333.80	-	-	154,873,333.80	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(2,758,138.07)	201,606.67	(181,036.82)	(2,737,568.22)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	310,217,952.50	379,735,807.97	31,682,800.25	676,072,770.19	(6,441,620.96)	-	1,391,267,709.95	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	152,296,330.14	83,532,563.10	154,873,333.80	59,576,060.07
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสำหรับปี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(2,769,549.06)	(169,973.64)	586,336.27	(495,929.35)
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (โอนกลับ)	(1,876,148.18)	5,014,656.03	(785,644.50)	3,615,440.73
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	239,026,349.70	240,267,652.16	122,925,198.52	169,025,508.13
ค่าแม่พิมพ์ตัดจ่าย	45,359,460.32	10,342,262.96	17,391,364.70	5,722,620.12
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(1,452,973.29)	(950,907.73)	58,561.28	(2,867,271.10)
(กำไร) ขาดทุนจากอนุพันธ์	(1,004,348.18)	1,669,333.29	(1,276,607.40)	1,669,333.29
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	610,087.24	3,643,602.28	2,447,713.61	3,643,602.28
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	2,634,941.11	744,797.13	503,398.26	-
ขาดทุนจากการค้ำค่าแม่พิมพ์หรือตัดบัญชี	1,582,352.58	-	809,807.61	-
ขาดทุนจากการค้ำค่าของสินทรัพย์(โอนกลับ)	(4,024,354.76)	(1,337,000.00)	(1,413,590.59)	(1,337,000.00)
ขาดทุนจากการค้ำค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	84,300,000.00
รายได้เงินปันผล	-	-	(71,025,587.20)	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	11,218,804.02	9,619,227.02	8,686,315.00	8,008,204.00
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	27,768,961.62	16,624,511.66	-	16,624,511.66
ต้นทุนทางการเงิน	58,506,549.57	50,207,466.21	51,589,379.92	39,358,143.27
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	44,345,980.02	26,556,052.57	26,222,356.68	27,158,914.99
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	572,222,442.85	445,764,243.04	311,592,335.96	414,002,138.09
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(126,044,953.76)	48,541,067.66	37,984,967.40	24,638,108.65
ลูกหนี้ตามสัญญา	6,478,630.53	(33,896,984.07)	(16,844,194.35)	(33,896,984.07)
สินค้าคงเหลือ	(57,964,249.32)	(10,067,124.10)	9,296,067.99	(24,227,483.57)
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	-	20,879,144.86	-	20,879,144.86
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7,261,236.71)	8,858,062.53	(5,747,116.36)	1,188,432.05
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(45,148,652.82)	(33,003,767.25)	(8,174,610.07)	(26,603,201.19)

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	98,687,465.54	38,363,612.39	23,518,284.88	42,309,338.25
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	698,647.84	1,550,127.81	566,808.07	544,879.55
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	441,668,094.15	486,988,382.87	352,192,543.52	418,834,372.62
จ่ายส่วนลดจากการขาย	(5,851,487.68)	(12,528,073.71)	-	(12,528,073.71)
จ่ายหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(1,642,421.99)	(12,163,622.45)	(1,335,511.99)	(11,248,427.33)
รับเงินคืนภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	12,582,632.19	-	15,238,360.55	-
รับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจากบริษัทย่อย	-	-	7,451,028.00	-
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(59,794,485.73)	(36,074,268.54)	(40,415,538.49)	(28,221,323.46)
เงินได้สุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	386,962,330.94	426,222,418.17	333,130,881.59	366,836,548.12
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากที่คิดการค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(2,491,641.00)	-	-	-
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(468,281,039.03)	-
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	-	71,025,587.20	-
เงินสดจ่ายค่าหุ้นจากการซื้อธุรกิจ	-	-	-	(62,997,770.00)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	(30,000,000.00)	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	(62,500,000.00)	(70,063,660.00)
เงินสดรับเงินจากการให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	3,500,000.00	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,851,265.81	8,912,138.18	3,182,537.00	5,066,622.88
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(265,268,492.33)	(167,748,683.17)	(140,346,748.06)	(153,664,397.21)
เงินสดจ่ายมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์	(31,670,419.49)	(11,365,008.32)	(16,521,213.94)	(9,577,571.40)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	(1,761,122.02)	(6,846,884.67)	(1,761,122.03)	(6,311,004.45)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8,086,163.49)	(3,298,123.89)	(3,635,733.45)	(315,750.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(305,426,572.52)	(180,346,561.87)	(645,337,732.31)	(297,863,530.18)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(30,234,793.33)	10,170,013.63	286,324,343.29	140,896,708.50
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	102,409,237.25	450,000,000.00	102,409,237.25
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	(100,000,000.00)	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(352,951,947.34)	(258,627,874.93)	(301,634,898.04)	(237,766,856.05)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	430,042,262.75	-	29,490,762.75	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	19,054,545.22	31,378,932.75	19,054,545.22	31,378,932.75

- 15 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสดจ่ายปันผล	(30,688,249.05)	(47,361,670.17)	(30,688,249.05)	(47,361,670.17)
เงินสดจ่ายค่างวดหนี้สินตามสัญญาเช่า	(46,450,121.39)	(51,027,071.15)	(15,039,138.10)	(18,125,946.18)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	(58,469,601.13)	(50,030,711.32)	(36,641,009.94)	(39,183,081.54)
เงินสดรับจากการซื้อธุรกิจ	-	70,035.97	-	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(69,697,904.27)	(263,019,107.97)	300,866,356.13	(67,752,675.44)
ผลต่างจากการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ	(5,432,711.84)	(2,693,589.26)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	6,405,142.31	(19,836,840.93)	(11,340,494.59)	1,220,342.50
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	90,649,078.69	110,485,919.62	41,069,643.40	39,849,300.90
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	97,054,221.00	90,649,078.69	29,729,148.81	41,069,643.40
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสดประกอบด้วย				
สินทรัพย์สิทธิการให้ลดลงจากการเปลี่ยนสัญญาเช่า	(3,985,000.97)	-	-	-
เงินมัดจำการซื้อสินทรัพย์ ซึ่งจ่ายเงินในงวดก่อน	11,365,008.32	11,939,535.80	9,227,571.40	11,343,625.00
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น (ลดลง) - กิจการอื่น	7,774,936.78	(4,792,451.79)	4,798,636.55	(7,973,062.10)
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์โดยการทำสัญญาเช่า	(4,344,485.45)	82,223,508.63	(4,344,485.45)	29,623,333.47
จ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นสามัญ	-	14,352,310.00	-	14,352,310.00
ลูกหนี้เพิ่มขึ้นจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	30,774,374.04	-

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิฐานะและสถานะทางกฎหมาย

บริษัท ได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2530

บริษัท ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2554 และนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2555 และย้ายหลักทรัพย์เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ (SET) เริ่มวันที่ 30 มีนาคม 2566

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนเลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 ประเทศไทย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสำนักงานสาขาซึ่งเปิดดำเนินการและตั้งเป็นโรงงานผลิตสินค้า ดังต่อไปนี้

ลำดับ	สาขา	ที่ตั้งโรงงานและสถานประกอบการ
1	สมุทรสาคร	เลขที่ 28 หมู่ที่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000
2	กรุงเทพ	เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150
3	ชลบุรี	เลขที่ 150/62 หมู่ที่ 9 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110

เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 โดยการโอนกิจการบางส่วนของบริษัทซึ่งได้แก่ การผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์และยานยนต์พ่นสี ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนที่ใช้เม็ดพลาสติกวิศวกรรมในงานอุตสาหกรรมอื่นๆ รวมถึงชิ้นงานพลาสติกที่ไม่ใช่บรรจุภัณฑ์ รวมถึง ผลิตและจำหน่ายแม่พิมพ์ที่ใช้ในกิจการตามที่กล่าวมา ไปยังบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ภายหลังการโอนกิจการบางส่วน บริษัทจะยังคงประกอบธุรกิจต่อไป โดยยังคงดำเนินการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก รวมถึงประกอบธุรกิจการลงทุนรวมไปถึงการเข้าร่วมทุนในกิจการอื่น

(ข) ลักษณะธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์สำหรับ สินค้าอุปโภคและบริโภค สารเคมีการเกษตร ชิ้นส่วนยานยนต์ วัสดุอุปกรณ์ และสิ่งเทียมจากพลาสติก

2. เกณฑ์การทำงานทางการเงินรวม

- (ก) งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

บริษัท	ประเภทกิจการ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อัตราส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละของจำนวนหุ้นจดทะเบียน)	
			2566	2565
บริษัทย่อย				
บริษัท ทีเจ เมคคอลล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก	กรุงเทพมหานคร	99.98%	99.98%
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	จำหน่ายฝาและเม็ดพลาสติก	กรุงเทพมหานคร	99.97%	99.97%
บริษัท ทีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	บริการตรวจสอบจำนวน/มาตรฐานสินค้า ทุกชนิดและตรวจสอบเครื่องมือช่างตวงวัด ทุกประเภท ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์และสิ่ง เทียมจากพลาสติก	ชลบุรี	99.99%	99.99%
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	บริการซักรีดอุตสาหกรรม	สมุทรสาคร	99.99%	99.99%
บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจีน) พลาสติก จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก	เทียนจีน (สาธารณรัฐประชาชนจีน)	100.00%	100.00%
บริษัท ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก	เจียงซู (สาธารณรัฐประชาชนจีน)	100.00%	100.00%

- (ข) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ได้อำนาจ (วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ) จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญนั้น
- (ค) งบการเงินของบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- (ง) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ” ในส่วนของผู้ถือหุ้น
- (จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

3. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

3.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ ซึ่งการปรับปรุงนี้เป็นการปรับปรุงเพื่อให้มาตรฐานการรายงานทางการเงินมีความชัดเจนและมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น และเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยการแก้ไขดังกล่าวไม่กระทบกับหลักการในมาตรฐานและไม่กระทบกับผู้ที่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดปัจจุบัน

3.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่ใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง 2566 และลงประกาศราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2566 นั้น เป็นการปรับปรุงทั้งหมด 4 เรื่อง ได้แก่ คำนิยามของประมาณการทางบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของนโยบายการบัญชี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดขึ้นจากรายการเดียว และการปรับปรุงอื่นเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาประกันภัย ซึ่งการปรับปรุงนี้เป็นการปรับปรุงเพื่อให้มาตรฐานการรายงานทางการเงินมีความชัดเจนและมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น โดยจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยประเมินแล้วและเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากงานโครงการ

รายได้ของงานโครงการอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงาน โดยวัดจากอัตราส่วนจากต้นทุนการก่อสร้างที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน เทียบกับประมาณการต้นทุนค่าก่อสร้างทั้งหมดคูณกับรายได้รวมทั้งโครงการตามสัญญา

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการให้บริการอื่นๆ รับรู้เมื่อได้ให้บริการตามสัญญาหรือออกใบแจ้งหนี้

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นเงินได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภท ซึ่งมีอายุครบกำหนดระยะสั้นในเวลา 3 เดือน หรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะได้รับ โดยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระหนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้ระบุผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

4.4 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่รับรู้อย่างแรกเมื่อเริ่มแรก บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินนั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ต้นทุนการทำรายการให้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับ โมเดลธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าเป็นสินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- ราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นรายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้อง จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
 - มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไรขาดทุนอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ
เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล
- การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไรขาดทุนอื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) ของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดจำหน่ายหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายค่านึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่บริษัทและบริษัทย่อยตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อนบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกัน ในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

4.5 สัญญาอนุพันธ์และกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าต่อมาในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้รายการแล้ว หรือสัญญาผูกมัดที่ยังไม่ได้รับรู้รายการ (การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรม) หรือ
- การป้องกันความเสี่ยงส่วนที่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสดของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้รายการแล้ว หรือรายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก (การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด)

ณ วันที่รับรู้ความสัมพันธ์ในการป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยมีการจัดทำเอกสารที่ระบุความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจระหว่างเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่คาดว่าจะชดเชยการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง การจัดทำเอกสารเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่นำมาใช้ในการจัดการกับรายการที่มีความเสี่ยง มูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงทั้งจำนวนได้มีการจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนมากกว่า 12 เดือน และจัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนไม่เกิน 12 เดือน การจัดประเภทสัญญาอนุพันธ์ที่ไม่ได้ปฏิบัติตามการบัญชีป้องกันความเสี่ยงเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนมากกว่า 12 เดือน และจัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนไม่เกิน 12 เดือน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ซึ่งมีการกำหนดและเข้าเงื่อนไขของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในสำรองการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดซึ่งรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น และรับรู้กำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่เกิดขึ้น ซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่น

เมื่อมีการใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในการป้องกันความเสี่ยงของรายการในอนาคต โดยทั่วไปบริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าขององค์ประกอบราคาปัจจุบันเท่านั้นที่เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง และรับรู้กำไรหรือขาดทุนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในองค์ประกอบราคาปัจจุบันของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในสำรองการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ซึ่งรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้การเปลี่ยนแปลงในองค์ประกอบราคาล่วงหน้าของสัญญา ซึ่งเกี่ยวข้องกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง (องค์ประกอบราคาล่วงหน้าที่สอดคล้องกัน) เป็นกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในส่วนของสำรองต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงซึ่งแสดงรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ในบางกรณีบริษัทและบริษัทย่อยอาจกำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าทั้งจำนวน (รวมทั้งองค์ประกอบราคาล่วงหน้า) เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง และรับรู้ส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าทั้งจำนวนในสำรองการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดซึ่งรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนที่สะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นจะมีการจัดประเภทรายการเป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดที่บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงเป็นกำไรหรือขาดทุน

เมื่อเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงนั้นสิ้นสุดอายุ มีการจำหน่ายหรือยกเลิก หรือเมื่อการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนและต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงที่สะสมและเคยแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นตามเดิมจนกระทั่งเกิดรายการที่คาดการณ์ หรือเมื่อรายการที่คาดการณ์ไม่คาดว่าจะเกิดอีกต่อไป บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนและต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงที่สะสมและเคยแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นกำไรหรือขาดทุนทันที

ตราสารอนุพันธ์บางตัวไม่มีคุณสมบัติในการป้องกันความเสี่ยง การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยงรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนและรวมอยู่ในกำไร (ขาดทุน) อื่น

4.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนตามวิธีเข้าก่อน - ออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลง หรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าใส่หุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตปกติ

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อกรขาเข้า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้า และเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

บริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัย และค้างนาน

ต้นทุนแม่พิมพ์ เป็นค่าจ้างผลิตแม่พิมพ์ที่บริษัทว่าจ้างบุคคลภายนอก โดยบริษัทและลูกค้าเป็นผู้ร่วมกันออกแบบแม่พิมพ์บริษัทจะ โอนต้นทุนแม่พิมพ์เป็นต้นทุนขายเมื่อมีการส่งมอบแม่พิมพ์ให้แก่ลูกค้าแล้ว

4.7 ค่าแม่พิมพ์รูดตัดจ่าย

เป็นค่าแม่พิมพ์เพื่อผลิตสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งบริษัทเป็นผู้จ่ายค่าแม่พิมพ์และภายหลังเรียกเก็บเงินจากลูกค้าโดยคำนวณตามจำนวนชิ้นที่ผลิตและขายให้แก่ลูกค้ารายนั้นๆ บริษัทจะทำการตัดจ่ายค่าแม่พิมพ์เป็นต้นทุนขายสินค้าตามจำนวนชิ้นที่ผลิตและขายให้แก่ลูกค้าได้ บนพื้นฐานการประมาณการจำนวนครั้งที่แม่พิมพ์จะสามารถผลิตชิ้นงานตลอดอายุการใช้งานตามที่ตกลงไว้ระหว่างกัน

4.8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อย หมายถึงกิจการที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วบริษัทจะถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง บริษัทได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทควบคุมบริษัทย่อยจนกระทั่งอำนาจควบคุมหมดไป

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยบริษัทและบริษัทย่อย จะถูกจัดประเภทเป็น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รวมถึงอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างหรือพัฒนาเพื่อเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในอนาคต

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารที่ถือไว้ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเมื่ออสังหาริมทรัพย์นั้นเป็นไปตามคำนิยามของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุน รวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนการกู้ยืม ต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ของการได้มา การก่อสร้างหรือผลิตอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนนั้นจะรวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการกู้ยืมจะถูกรวมในขณะที่มีการซื้อหรือการก่อสร้างและจะหยุดพักทันทีเมื่อสินทรัพย์นั้นก่อสร้างเสร็จอย่างมีนัยสำคัญ หรือระหว่างที่การดำเนินการพัฒนาสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขหยุดชะงักลง

การรวมรายจ่ายในภายหลังเข้าเป็นมูลค่าบัญชีของสินทรัพย์จะกระทำก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มกิจการจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตในรายจ่ายนั้น และต้นทุนสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาทั้งหมดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นส่วนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงออกหลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะคำนวณตามวิธีเส้นตรง เพื่อที่ปันส่วนราคาทุนตลอดประมาณการอายุการให้ประโยชน์ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

5 - 20 ปี

4.10 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคาร และอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อมูลค่าสะสมและค่าเผื่อจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

การรับรู้มูลค่าเริ่มแรก

ราคาทุนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ประกอบด้วยราคาซื้อรวมภาษีนำเข้า ภาษีซื้อที่เรียกคืนไม่ได้ และต้นทุนทางตรงอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาทรัพย์สินเพื่อให้ทรัพย์สินอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ (ได้แก่ ต้นทุนการเตรียมสถานที่ ต้นทุนการขนส่งเริ่มแรกและการเก็บรักษา ต้นทุนการติดตั้ง ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ ประมาณการรายจ่ายในการรื้อหรือขนไปทิ้ง และการบูรณะสถานที่ภายหลังการเลิกใช้สินทรัพย์) ส่วนลดการค้าต่างๆ และภาษีที่จะได้รับคืนต้องนำมาหักจากราคาซื้อ

มูลค่าคงเหลือ ณ วันเลิกใช้งาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่าคงเหลือ ณ วันเลิกใช้งานของเครื่องจักร และอุปกรณ์โรงงานบางส่วน โดยกำหนดมูลค่าคงเหลือที่อัตราร้อยละ 10 ของราคาทุนเริ่มแรกที่ได้มาซึ่งสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือ โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ ณ วันที่เลิกใช้งานของสินทรัพย์แสดงไว้ดังนี้

	จำนวนปี	มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่เลิกใช้งาน
อาคาร	20, 30	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	5, 10	-
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	5, 10	10% ของราคาทุน
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	3, 5, 10, 15	10% ของราคาทุน
อุปกรณ์สำนักงาน	5	10% ของราคาทุน
ยานพาหนะ	5, 7, 10	ราคาตลาด

บริษัทและบริษัทย่อยไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างหรือติดตั้ง

ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญ จะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้บริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มี การปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายกำหนดโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชีและรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายบันทึกดอกเบี้ยจากการกู้ยืม เพื่อการก่อสร้างทรัพย์สินเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของทรัพย์สินถาวร

ต้นทุนประมาณการรื้อถอน การขนย้ายและการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ ถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์

การกำหนดค่าเสื่อมราคา บริษัทจะพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างสม่ำเสมอ

4.11 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการจัดหาหรือก่อสร้างสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลาในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืม ประกอบด้วย ดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละประเภท ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงไว้ดังนี้

	จำนวนปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5, 10
ฐานลูกค้า	8, 9

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยตรวจสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นๆ แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า)

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่ต่อไปหรือยังคงมีแต่เป็นไปในทางที่ลดลงโดยบันทึกในบัญชีรายได้อื่น

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามระเบียบพนักงานของบริษัท และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็น โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

4.15 รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศ

รายการต่างๆ ในงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินบาท งบการเงินรวมนำเสนอในสกุลเงินบาท

รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นแล้วบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามที่เกิดขึ้นบริษัทและบริษัทย่อยแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินในสกุลเงินตราต่างประเทศซึ่งคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้นบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบกระแสเงินสดของหน่วยงานต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยในระหว่างปี รายการในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนของผู้ถือหุ้นแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

4.16 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงระยะเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อม ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.17 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณ โดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยปรับจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปีปรับด้วยจำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดโดยสมมุติว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้แปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด กลุ่มบริษัทที่มีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดคือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ บริษัทคำนวณจำนวนหุ้นเทียบเท่าปรับลดโดยพิจารณาจากมูลค่ายุติธรรมซึ่งขึ้นอยู่กับมูลค่าที่เป็นตัวเงินของราคาตามสิทธิซื้อหุ้นที่มาพร้อมกับสิทธิเลือกซื้อหุ้น (กำหนดจากราคาถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญของบริษัทในระหว่างปี) การคำนวณนี้ทำขึ้นเพื่อกำหนดจำนวนหุ้นสามัญที่ต้องบวกเพิ่มกับหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกในการคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด โดยไม่มีการปรับปรุงกำไร (ขาดทุน) แต่อย่างใด

4.18 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่ายคำนวณตามหลักเกณฑ์ แห่งประมวลรัษฎากร ในอัตรา 20% ของกำไรก่อนภาษีเงินได้หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่าย ต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ถาวรได้รอกการตัดบัญชีจะถูก ทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภายในอนาคต เพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ถาวรได้รอกการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ถาวรได้รอกการตัดบัญชีและหนี้สินถาวรได้รอกการตัดบัญชีจะหักกลบกันได้ ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและถาวรได้รอกการตัดบัญชีได้ประเมิน โดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงาน เดียวกัน

ดังนั้นบริษัทจึงหักกลบสินทรัพย์ถาวรได้รอกการตัดบัญชีและหนี้สินถาวรได้รอกการ ตัดบัญชีในการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินแทนการแสดงผลแยกจากกัน

4.20 การประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการ เกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ใน อดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระ ผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็น สินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการ ได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอนเมื่อได้จ่ายชำระประมาณการ หนี้สินไปแล้ว

4.21 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผล ที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมี ดังนี้

ค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลย พินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพ การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการ ประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้านำคงเหลือนั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่ จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของ สินค้านำแต่ละชนิด จำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็น ค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายในส่วนของงบกำไรหรือขาดทุน

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลกระทบต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และตราสารอนุพันธ์

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐาน ซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายละเอียดของข้อสมมติฐานหลักที่ใช้รวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 37

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5. รายการบัญชีระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรับรอง

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัท

ชื่อบริษัท	ประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย		
บริษัท พีเจ เมคคอส จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	(เทียนจิน) จีน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	(เจียงซู) จีน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการระหว่างกันกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไปหรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายได้จากการขาย
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน
ดอกเบี้ยรับ
รายได้อื่น
ซื้อสินค้า
ค่าเช่าและค่าบริการ
ค่าใช้จ่ายบริหาร
ค่าที่ปรึกษา
ดอกเบี้ยจ่าย

นโยบายราคา

ราคาเทียบเคียงตลาดหักส่วนลด
ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ตามที่ตกลงกันในสัญญา
ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ราคาเทียบเคียงตลาดหักส่วนลด
ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ตามที่ตกลงกันในสัญญา

รายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้อง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้จากการขาย				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	6,665	6,097
บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	56,410	54,155
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	93,675	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>156,750</u>	<u>60,252</u>
ดอกเบี๋ยรับ				
บริษัทย่อย				
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	-	-	4,455	1,533
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	-	-	2,215	2,084
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,670</u>	<u>3,617</u>
รายได้เงินปันผล				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	71,026	-
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	9,012	9,054
บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	540	540
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	6,913	528
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,465</u>	<u>10,122</u>
ซื้อสินค้า				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	172,245	199,040
บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	109,352	135,751
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	91,859	155
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>373,456</u>	<u>334,946</u>
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	9,070	3,555
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	6,037	-
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	-	-	3,017	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,054</u>	<u>-</u>
ดอกเบี๋ยจ่าย				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	18,499	-
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	75,368	73,096	58,004	73,096
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,785	3,043	2,053	3,043
	<u>78,153</u>	<u>76,139</u>	<u>60,057</u>	<u>76,139</u>

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	อัตรา ดอกเบี้ย	พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทย่อย					
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	4.29%	-	-	30,000	-
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	4.00%	-	-	23,841	24,074
		-	-	53,841	24,074
เงินให้กู้ยืมระยะยาว					
บริษัทย่อย					
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	4.93%	-	-	114,000	55,000
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	4.50%	-	-	27,247	27,513
		-	-	141,247	82,513
เงินกู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทย่อย					
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอิว จำกัด (มหาชน)	4.62%	-	-	350,000	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น					
บริษัทย่อย					
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด		-	-	2,475	3,130
บริษัท เอลิกันซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด		-	-	14,731	13,344
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอิว จำกัด (มหาชน)		-	-	10,434	8
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด		-	-	2,463	1,534
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด		-	-	3,843	1,448
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด		-	-	7,881	-
		-	-	41,827	19,464
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น					
บริษัทย่อย					
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด		-	-	33,051	72,882
บริษัท เอลิกันซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด		-	-	52,453	52,615
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด		-	-	1,916	-
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด		-	-	-	1,979
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอิว จำกัด (มหาชน)		-	-	11,047	10,732
		-	-	98,467	138,208

เงินให้กู้ยืม

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 30 ล้านบาท เป็นระยะเวลา 1 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.29 ต่อปี

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 700,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ (จำนวน 23.84 ล้านบาท) เป็นระยะเวลา 1 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.00 ต่อปี

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 114 ล้านบาทเป็นระยะเวลา 3 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.93 ต่อปี

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 800,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ (จำนวน 27.25 ล้านบาท) เป็นระยะเวลา 3 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50 ต่อปี

เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 450 ล้านบาทเป็นระยะเวลา 6 เดือน ครบกำหนดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ต่อมาได้ต่อสัญญาออกไปอีก 1 ปี ครบกำหนดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.62 ต่อปี ในระหว่างปี 2566 มีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมจำนวน 100 ล้านบาท คงเหลือเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 350 ล้านบาท

สัญญาที่ทำระหว่างบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ด้านผู้ให้เช่า

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่อาคารโรงงานแห่งที่หนึ่งแก่ บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 651,250 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผู้เช่ามีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าทุก 3 ปี ต่อมาวันที่ 1 มกราคม 2565 ได้ต่อสัญญาออกไป 3 ปี ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 651,300 บาท

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่อาคารโรงงานแก่บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 44,040 บาท กำหนดระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ต่อมาวันที่ 1 มกราคม 2563 ได้ต่อสัญญาเช่าออกไปอีก 3 ปี ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และต่อมาได้ต่อสัญญาออกไปอีก 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ณ วันที่ 2 พฤษภาคม 2566 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาเช่า เนื่องจากบริษัทได้โอนอาคารโรงงานดังกล่าวตามสัญญาโอนกิจการบางส่วนแล้ว

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่อาคารคลังสินค้าแก่บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 837,000 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงและบริการพื้นที่อาคารคลังสินค้าที่บริษัทเช่าไว้แก่บริษัท พีเจเมคคอลล จำกัด (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 105,000 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี 8 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ต่อมาวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ได้ต่อสัญญาออกไป 1 ปี ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 อัตราค่าเช่าเดือนละ 63,000 บาท และต่อมาได้ต่อสัญญาออกไปอีก 2 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2568

ด้านผู้เช่า

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่อาคารโรงงานกับบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 1,100,250 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	426	704	170	600
เงินฝากธนาคารบัญชีกระแสรายวัน	95,338	84,218	28,290	36,114
เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์	1,290	5,727	1,269	4,356
รวม	97,054	90,649	29,729	41,070

เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามประกาศอัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
- บริษัทอื่น	702,982	565,240	339,814	474,710
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	16,685	13,754
	702,982	565,240	356,499	488,464
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(9,230)	(7,299)	(620)	(2,282)
ลูกหนี้การค้า (สุทธิ)	693,752	557,941	355,879	486,182
ลูกหนี้อื่น				
- บริษัทอื่น	5,238	2,102	9	1,849
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	17,262	5,710
	5,238	2,102	17,271	7,559
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(15)	-
ลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	5,238	2,102	17,256	7,559

-38-

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินมัดจำ - ค่าจ้างทำแม่พิมพ์	39,035	71,136	-	71,136
เงินมัดจำค่าซื้อสินค้า	14,894	7,133	41	691
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	14,766	9,516	7,150	6,977
เงินทรอง	2,433	2,157	1,590	2,157
วัสดุรอตัดจ่าย	37,329	27,829	3,783	27,829
อื่นๆ	2,614	3,440	803	2,124
	111,071	121,211	13,367	110,914
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	810,061	681,254	386,502	604,655

ยอดคงเหลือลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ที่ยังไม่ครบกำหนด	519,350	300,703	269,953	252,501
ที่เกินกำหนด				
น้อยกว่า 3 เดือน	142,818	257,060	85,909	233,186
3 - 6 เดือน	32,359	535	300	535
6 - 12 เดือน	1,789	153	-	153
มากกว่า 12 เดือน	6,666	6,789	337	2,089
	702,982	565,240	356,499	488,464

รายการเคลื่อนไหวบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าในระหว่างปี มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดยกมาต้นปี	7,299	2,768	2,282	2,778
บวก เพิ่มขึ้นจากการซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	-	4,700	-	-
บวก รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนเพิ่มขึ้นระหว่างปี	1,931	371	585	44
หัก ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	(2,247)	-
หัก ลดลงระหว่างปี	-	(540)	-	(540)
ยอดยกไปปลายปี	9,230	7,299	620	2,282

8. ลูกหนี้ตามสัญญา

ลูกหนี้ตามสัญญา ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้ตามสัญญา	41,708	48,735	-	48,735
<u>หัก</u> ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	(1,951)	(2,500)	-	(2,500)
สุทธิ	39,757	46,235	-	46,235
<u>หัก</u> ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(28,096)	(23,774)	-	(23,774)
ลูกหนี้ตามสัญญา - สุทธิ	11,661	22,461	-	22,461
<u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
สุทธิ	11,661	22,461	-	22,461

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระสำหรับสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ
ระยะเวลาการรับชำระ				
ภายใน 1 ปี	29,664	28,096	23,774	21,693
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	12,044	11,661	24,961	24,542
	41,708	39,757	48,735	46,235
<u>หัก</u> รายได้ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	(1,951)	-	(2,500)	-
สุทธิ	39,757	39,757	46,235	46,235

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565	
	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ
ระยะเวลาการรับชำระ				
ภายใน 1 ปี	-	-	23,774	21,693
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	-	24,961	24,542
	-	-	48,735	46,235
<u>หัก</u> รายได้ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	-	-	(2,500)	-
สุทธิ	-	-	46,235	46,235

9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
วัตถุดิบ	136,982	150,653	67,368	131,682
สินค้ำสำเร็จรูป	87,205	84,559	45,018	70,714
งานระหว่างทำ	39,643	37,565	26,521	34,730
อะไหล่อุปกรณ์และเครื่องจักร	22,936	23,644	10,525	23,510
วัสดุสิ้นเปลือง	26,005	22,529	7,775	15,657
แม่พิมพ์	100,177	39,391	225	39,391
สินค้ำระหว่างทาง	6,357	3,001	5,197	2,082
	419,305	361,342	162,629	317,766
(หัก) ค่าเพื่อการลดราคาสินค้ำคงเหลือ	(31,113)	(32,990)	(21,008)	(29,376)
สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	388,192	328,352	141,621	288,390

รายการเคลื่อนไหวบัญชีค่าเพื่อการลดราคาสินค้ำคงเหลือในระหว่างปีมีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดยกมาต้นงวด	32,990	27,975	29,376	25,761
บวก ตั้งเพิ่มระหว่างงวด	-	5,015	-	3,615
หัก ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	(7,583)	-
หัก ลดลงระหว่างงวด	(1,877)	-	(785)	-
ยอดยกไปปลายงวด	31,113	32,990	21,008	29,376

10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้คืนติดบุคคล ถูกหัก ณ ที่จ่าย	11,504	7,222	-	-
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	7,607	3,025	6,227	2,655
ลูกหนี้กรมสรรพากร	2,725	45	-	-
ภาษีเงินได้คืนติดบุคคลรอขอคืน	670	12,583	576	12,583
รวม	22,506	22,875	6,803	15,238

11. เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเป็นเงินฝากประจำที่มีกำหนดระยะเวลา 3 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.05 ต่อปี เงินฝากประจำดังกล่าวถูกจำกัดไว้เพื่อค้ำประกันหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย หุ้นสามัญของบริษัท ดังต่อไปนี้

ชื่อ	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (%)		วิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
							วิธีราคาทุนแสดงในงบแสดงฐานะการเงิน (พันบาท)					
							2566			2565		
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	ราคาทุน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	ราคาตามบัญชีสุทธิ	ราคาทุน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	ราคาตามบัญชีสุทธิ
ในประเทศไทย												
1. บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	30,000	30,000	99.98	99.98	34,811	45,892	29,993	-	29,993	29,993	-	29,993
2. บริษัท เอลิแก้นซ์ เทคโนโลยี จำกัด	1,000	1,000	99.97	99.97	9,875	8,191	999	-	999	999	-	999
3. บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน)	887,820	20,000	99.99	99.99	897,916	24,400	887,820	-	887,820	20,000	-	20,000
4. บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	60,000	60,000	99.99	99.99	63,360	54,537	62,998	-	62,998	62,998	-	62,998
ในต่างประเทศ												
5. บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	178,037	178,037	100.00	100.00	178,388	167,850	178,038	-	178,038	178,038	-	178,038
6. บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	161,598	143,317	100.00	100.00	66,529	54,067	161,598	(84,300)	77,298	143,317	(84,300)	59,017
					<u>1,250,879</u>	<u>354,937</u>	<u>1,321,446</u>	<u>(84,300)</u>	<u>1,237,146</u>	<u>435,345</u>	<u>(84,300)</u>	<u>351,045</u>

พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

2566

2565

เงินปันผลรับ

บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน)

71,026

-

การเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนเพิ่มในระหว่างปี ในปี 2566

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพิ่มทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิม 20,000,000 บาทเป็น 470,000,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 45,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท พร้อมทั้งอนุมัติให้บริษัทเข้าเพิ่มทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม ทั้งนี้บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนแล้วเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2566

เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 โดยการโอนกิจการบางส่วนของบริษัทซึ่งได้แก่ การผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์และยานยนต์พ่นสี ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนที่ใช้เม็ดพลาสติกวิศวกรรมในงานอุตสาหกรรมอื่นๆ รวมถึงชิ้นงานพลาสติกที่ไม่ใช่บรรจุภัณฑ์ รวมถึง ผลิตและจำหน่ายแม่พิมพ์ที่ใช้ในกิจการตามที่กล่าวมา ไปยังบริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ภายหลังจากการโอนกิจการบางส่วน บริษัทจะยังคงประกอบธุรกิจทั่วไป โดยยังคงดำเนินการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก รวมถึงประกอบธุรกิจเข้าลงทุนรวมไปถึงการเข้าร่วมทุนในกิจการอื่น และบริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ดำเนินการออกหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 41,782,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 417,820,000 บาท เพื่อรองรับมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จะรับโอนจากการโอนกิจการบางส่วนจากบริษัท ทั้งนี้สัดส่วนการถือหุ้นไม่มีการเปลี่ยนแปลง

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2566 ในวันจันทร์ที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทลดทุนของบริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด ซึ่งเป็น “บริษัทย่อย” จำนวน 1,500,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ทำให้คงเหลือเงินลงทุนเป็นจำนวน 4,000,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อยู่ระหว่างการดำเนินการทางกฎหมาย

เงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด

เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2566 บริษัทได้จ่ายเงินลงทุนเพิ่มจำนวน 500,035 เหรียญสหรัฐอเมริกา คิดเป็นเงิน 18,281,039.03 บาท

ในปี 2565

เงินลงทุนในบริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2565 ที่ประชุมมีมติอนุมัติเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด ในอัตราร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน เป็นจำนวน 59,998 หุ้น คิดเป็นมูลค่าซื้อรวมทั้งสิ้น 62,997,900 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเข้าทำรายการครั้งนี้ผลให้บริษัทได้มาซึ่งบริษัทย่อยแห่งใหม่ตั้งแต่วันที่ 19 มกราคม 2565 เป็นต้นไป

ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้ว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา และเป็นส่วนมูลค่ายุติธรรมของรายการ ณ วันที่ซื้อธุรกิจซึ่งบริษัทได้รับรายงานการประเมินที่เสร็จสมบูรณ์จากผู้ประเมินราคาอิสระดังกล่าวแล้ว บริษัทได้ปฏิบัติและรับรู้รายการการซื้อธุรกิจครั้งนี้ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ ซึ่งข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้และมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ ณ วันที่ซื้อ สำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาแต่ละประเภทที่สำคัญ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ประกอบด้วยรายการต่อไปนี้

	พันบาท
สินทรัพย์	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	22,747
สินค้าคงเหลือ	85
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,594
อาคารและอุปกรณ์	50,574
สินทรัพย์สิทธิการใช้	20,236
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	56
ฐานลูกค้า	14,189
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	2,133
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	190
หนี้สิน	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(19,193)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(15,051)
ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(14,600)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(3,688)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,243)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(16,479)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(1,578)
สินทรัพย์สุทธิ	43,042
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-
ส่วนของสินทรัพย์สุทธิจากการซื้อ	43,042
ค่าความนิยม	19,956
สิ่งตอบแทนในการซื้อ - เงินสดจ่าย (ในงบการเงินเฉพาะกิจการ)	62,998
หัก เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทที่ซื้อ	(70)
กระแสเงินสดจ่ายในการซื้อกิจการ -	
สุทธิจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ได้รับ	62,928

ในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทได้พิจารณารายการมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจากการรวมธุรกิจครั้งนี้และบันทึกผลต่างระหว่างราคาซื้อกับมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการซื้อธุรกิจดังกล่าวไว้ในบัญชีค่าความนิยมเป็นจำนวน 19.96 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทได้มีการนำไปหักสามัญ บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ไปค้าประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 22)

การตั้งค้ำเงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด

ในระหว่าง ปี 2565 งบการเงินเฉพาะกิจการบริษัทได้พิจารณาบันทึกค่าเผื่อการตั้งค้ำเงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด จำนวน 84.30 ล้านบาท เนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทเห็นว่า บริษัทย่อยดังกล่าวได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด 19 มาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี 2563 จนถึงปัจจุบันเนื่องด้วยประเทศจีนดำเนินนโยบาย Dynamic Zero Covid ทั้งนี้บริษัทย่อยดังกล่าวได้รับผลกระทบจากธุรกิจหยุดชะงักตั้งแต่ไตรมาสสองของปี 2565 จากการล็อกดาวน์ ซึ่งก่อให้เกิดผลขาดทุนอย่างต่อเนื่อง ทางฝ่ายบริหารจึงได้มีการทบทวนและประเมินมูลค่าการลงทุนด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) จากผลการดำเนินงานเป็นระยะเวลา 5 ปี ซึ่งทำให้พบว่าต้องมีการตั้งค้ำเงินลงทุน บางส่วนเป็นจำนวนเงิน 84.30 ล้านบาท อย่างไรก็ดี ในส่วนของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยนั้นจะยังคงไม่ได้รับผลกระทบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ทบทวน และประเมินว่าเงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) จำกัด ยังคงตั้งค้ำอยู่ต่อไป

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

	พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)		
ราคาทุน					
ที่ดิน	38,367	-	-	-	38,367
อาคาร	22,042	-	-	-	22,042
รวม	60,409	-	-	-	60,409
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	1,721	734	-	-	2,455
รวม	1,721	734	-	-	2,455
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	58,688				57,954

ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	พันบาท			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการระหว่างปี			
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
ที่ดิน	38,367	-	-	38,367
อาคาร	22,042	-	-	22,042
รวม	60,409	-	-	60,409
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	986	735	-	1,721
รวม	986	735	-	1,721
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	59,423			58,688

ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ได้มาข้างต้น ได้จ้างเป็นหลักประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารในประเทศไทย

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	พันบาท			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	งบการเงินรวม			
	รายการระหว่างปี			
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
ที่ดิน	149,640	45,819	-	195,459
อาคาร	426,500	-	-	463,142
ส่วนปรับปรุงอาคาร	167,056	10,698	(3,163)	195,236
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	432,455	8,865	(3,718)	480,480
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	2,000,972	78,646	(25,663)	2,089,138
อุปกรณ์สำนักงาน	93,990	14,698	(2,787)	119,764
ยานพาหนะ	81,180	-	(9,746)	71,434
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	62,116	125,683	-	38,588
รวม	3,413,909	284,409	(45,077)	3,653,241
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	135,767	21,794	-	157,561
ส่วนปรับปรุงอาคาร	88,726	6,557	(1,864)	93,419
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	258,128	27,573	(3,604)	282,097
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,159,175	128,668	(24,574)	1,263,311
อุปกรณ์สำนักงาน	59,145	12,653	(2,471)	69,285
ยานพาหนะ	41,680	2,620	(5,725)	38,575
รวม	1,742,621	199,865	(38,238)	1,904,248
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(15,218)	(963)	4,986	(11,195)
ส่วนต่างจากการแปลงค่า				
หน่วยงานในต่างประเทศ	2,080	-	(2,857)	(777)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,658,150			1,737,021

ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	งบการเงินรวม				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65
	พันบาท				
	รายการระหว่างปี				
	เพิ่มขึ้นจากการ ซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	149,640	-	-	-	149,640
อาคาร	426,587	-	-	(87)	426,500
ส่วนปรับปรุงอาคาร	158,434	4,842	4,027	(3,356)	167,056
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	401,206	7,767	2,914	(641)	432,455
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,861,238	83,868	77,720	(26,553)	2,000,972
อุปกรณ์สำนักงาน	85,521	2,090	10,899	(4,520)	93,990
ยานพาหนะ	80,848	9,187	140	(8,995)	81,180
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	13,658	-	79,195	(1,720)	62,116
รวม	3,177,132	107,754	174,895	(45,872)	3,413,909
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	116,030	-	19,824	(87)	135,767
ส่วนปรับปรุงอาคาร	82,536	1,493	7,909	(3,212)	88,726
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	225,574	4,105	28,817	(368)	258,128
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,006,500	42,297	130,382	(20,004)	1,159,175
อุปกรณ์สำนักงาน	51,105	1,675	9,734	(3,369)	59,145
ยานพาหนะ	39,259	5,198	2,754	(5,531)	41,680
รวม	1,521,004	54,768	199,420	(32,571)	1,742,621
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(14,143)	(2,412)	-	1,337	(15,218)
ส่วนต่างจากการแปลงค่า					
หน่วยงานในต่างประเทศ	12,103	-	-	(10,023)	2,080
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,654,088				1,658,150

ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	พันบาท				
	รายการระหว่างปี				
	ลดลงจากการ โอนธุรกิจ	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	111,273	(47,590)	-	-	63,683
อาคาร	397,415	(291,356)	-	-	142,701
ส่วนปรับปรุงอาคาร	140,095	(91,770)	4,402	(249)	72,270
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	411,267	(252,450)	3,503	(81)	198,978
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,509,442	(569,791)	51,573	(11,005)	1,011,335
อุปกรณ์สำนักงาน	81,691	(41,203)	8,052	(1,255)	61,535
ยานพาหนะ	73,864	(19,260)	-	(8,700)	45,904
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	66,007	(1,845)	86,843	-	12,466
รวม	2,791,054	(1,315,265)	154,373	(21,290)	1,608,872
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	123,512	(86,429)	8,226	-	45,309
ส่วนปรับปรุงอาคาร	78,834	(45,906)	3,639	(195)	36,372
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	242,067	(152,621)	14,399	(65)	103,780
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	892,828	(329,006)	78,412	(8,859)	633,375
อุปกรณ์สำนักงาน	51,902	(27,184)	8,145	(1,099)	31,764
ยานพาหนะ	37,323	(9,770)	1,213	(5,140)	23,626
รวม	1,426,466	(650,916)	114,034	(15,358)	874,226
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(12,806)	1,656	(963)	2,376	(9,737)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,351,782				724,909

	พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	รายการระหว่างปี			
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)		
ราคาทุน					
ที่ดิน	111,273	-	-	-	111,273
อาคาร	397,502	-	(87)	-	397,415
ส่วนปรับปรุงอาคาร	137,968	2,344	(3,356)	3,139	140,095
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	388,558	2,867	(408)	20,250	411,267
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,450,753	70,525	(13,616)	1,780	1,509,442
อุปกรณ์สำนักงาน	77,328	8,807	(4,444)	-	81,691
ยานพาหนะ	80,618	140	(6,894)	-	73,864
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	20,544	72,352	(1,720)	(25,169)	66,007
รวม	2,664,544	157,035	(30,525)	-	2,791,054
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	109,836	13,763	(87)	-	123,512
ส่วนปรับปรุงอาคาร	75,014	7,033	(3,213)	-	78,834
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	215,147	27,288	(368)	-	242,067
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	801,962	102,433	(11,567)	-	892,828
อุปกรณ์สำนักงาน	46,690	8,513	(3,301)	-	51,902
ยานพาหนะ	39,052	1,723	(3,452)	-	37,323
รวม	1,287,701	160,753	(21,988)	-	1,426,466
ค่าเพื่อการค้ำค่าสินทรัพย์	(14,143)		1,337		(12,806)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,362,700				1,351,782

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุน	180,555	187,836	104,455	152,904
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	19,310	11,584	9,579	7,849
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	199,865	199,420	114,034	160,753

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีผลต่างจากการซื้อสินทรัพย์ในกลุ่มกิจการเดียวกัน จำนวนเงิน 6,441,620.96 บาท และ 6,643,227.63 บาท ตามลำดับบริษัทบันทึกผลต่างราคาซื้อที่ราคาตามบัญชีจากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จากบริษัทที่อยู่ในกลุ่มกิจการเดียวกันไว้ในบัญชี “ผลต่างจากการซื้อสินทรัพย์ในกลุ่มกิจการเดียวกัน” แสดงแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรราคาทุนจำนวนรวม 846.53 ล้านบาท และ 639.66 ล้านบาท ตามลำดับที่คิดค่าเสื่อมราคาจนครบอายุการใช้งานแล้วแต่ยังใช้งานได้อยู่

ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ได้มาข้างต้น บางส่วนได้จ้างเป็นหลักประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารในประเทศ ตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 19 และ 30

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำประกันวินาศภัยเพื่อคุ้มครองให้แก่สินทรัพย์ถาวรเหล่านี้ ได้แก่ ยานพาหนะทั้งหมด อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่ที่กรุงเทพมหานคร สมุทรสาครและชลบุรี และเครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงานที่ตั้งอยู่กรุงเทพฯ สมุทรสาคร ชลบุรี เมืองเทียนจิน และเมืองเจียงซู ประเทศจีน โดยผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมสถาบันการเงินและบริษัทที่ สซึ่ง ส่วนของการทำประกันภัยในประเทศจีน ผู้รับผลประโยชน์เป็นบริษัทย่อยที่ตั้งอยู่ในประเทศจีน

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้

15.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

	พันบาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)		
ราคาทุน					
อาคาร	179,334	-	(3,985)	-	175,349
ยานพาหนะ	45,751	6,106	-	-	51,857
รวม	225,085	6,106	(3,985)	-	227,206
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	86,460	30,185	-	-	116,645
ยานพาหนะ	4,112	5,133	-	-	9,245
รวม	90,572	35,318	-	-	125,890
ส่วนต่างจากการแปลงค่า หน่วยงานในต่างประเทศ	2,618	-	(1,493)	-	1,125
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	137,131				102,441

	พันบาท					
	งบการเงินรวม					
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	เพิ่มขึ้นจากการ ซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65
ราคาทุน						
อาคาร	105,436	20,469	53,429	-	-	179,334
ยานพาหนะ	10,110	-	35,641	-	-	45,751
รวม	115,546	20,469	89,070	-	-	225,085
หักค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคาร	53,077	233	33,150	-	-	86,460
ยานพาหนะ	498	-	3,614	-	-	4,112
รวม	53,575	233	36,764	-	-	90,572
ส่วนต่างจากการแปลงค่า หน่วยงานในต่างประเทศ	6,871	-	(4,253)	-	-	2,618
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	68,842					137,131

	พันบาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายการระหว่างปี			
		ลดลงจากการปรับ โครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 37)	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
ราคาทุน					
อาคาร	19,023	-	-	-	19,023
ยานพาหนะ	41,415	(2,485)	6,106	-	45,036
รวม	60,438	(2,485)	6,106	-	64,059
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	14,197	-	2,319	-	16,516
ยานพาหนะ	3,768	(112)	4,428	-	8,084
รวม	17,965	(112)	6,747	-	24,600
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	42,473				39,459

	พันบาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง		
ราคาทุน					
อาคาร	14,393	4,630	-	-	19,023
ยานพาหนะ	10,110	31,305	-	-	41,415
รวม	24,503	35,935	-	-	60,438
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	11,556	2,641	-	-	14,197
ยานพาหนะ	498	3,270	-	-	3,768
รวม	12,054	5,911	-	-	17,965
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	12,449				42,473

บริษัทและบริษัทย่อยเช่าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย อาคาร โรงงานและ
คลังสินค้า เครื่องจักรและยานพาหนะ อายุสัญญาเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 3 - 5 ปี

15.2 จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	35,318	36,764	6,747	5,911
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,530	5,463	119	2,316
รวม	38,848	42,227	6,866	8,227

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับ
สัญญาเช่าในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 18.22 ล้านบาท และ 56.49 ล้านบาท ตามลำดับ
และงบเฉพาะกิจการ เป็นจำนวนเงิน 9.79 ล้านบาท และ 20.44 ล้านบาท ตามลำดับ

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	พันบาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)		
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	30,394	4,686	(358)	-	34,722
ฐานลูกค้า	14,189	-	-	-	14,189
สิทธิการเป็นสมาชิก	-	3,400	-	-	3,400
	<u>44,583</u>	<u>8,086</u>	<u>(358)</u>	<u>-</u>	<u>52,311</u>
(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(20,303)	(2,170)	101	-	(22,372)
ฐานลูกค้า	(1,673)	(1,673)	-	-	(3,346)
	<u>(21,976)</u>	<u>(3,843)</u>	<u>101</u>	<u>-</u>	<u>(25,718)</u>
ส่วนต่างจากการแปลงค่าหน่วยงาน ในต่างประเทศ	(120)	(1)	-	-	(121)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>22,487</u>				<u>26,472</u>

	พันบาท					ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65
	งบการเงินรวม					
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	
	เพิ่มขึ้นจากการ ซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)		
ราคาทุน						
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	27,047	82	3,299	(34)	-	30,394
ฐานลูกค้า	-	14,189	-	-	-	14,189
	<u>27,047</u>	<u>14,271</u>	<u>3,299</u>	<u>(34)</u>	<u>-</u>	<u>44,583</u>
(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม						
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(17,902)	(26)	(2,409)	34	-	(20,303)
ฐานลูกค้า	-	-	(1,673)	-	-	(1,673)
	<u>(17,902)</u>	<u>(26)</u>	<u>(4,082)</u>	<u>34</u>	<u>-</u>	<u>(21,976)</u>
ส่วนต่างจากการแปลงค่าหน่วยงาน ในต่างประเทศ	(117)	-	(3)	-	-	(120)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>9,028</u>					<u>22,487</u>

	พันบาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	
	ลดลงจากการปรับ โครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 37)	เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง		
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	26,534	(14)	235	-	26,755
สิทธิการเป็นสมาชิก	-	-	3,400	-	3,400
รวม	<u>26,534</u>	<u>(14)</u>	<u>3,635</u>	<u>-</u>	<u>30,155</u>
(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม					
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>(19,003)</u>	<u>2</u>	<u>(1,411)</u>	<u>-</u>	<u>(20,412)</u>
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>7,531</u>				<u>9,743</u>

รายการ	พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	รายการระหว่างปี			
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)		
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	26,252	316	(34)	-	26,534
(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม	(17,409)	(1,628)	34	-	(19,003)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	8,843				7,531

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	3,843	4,082	1,411	1,628

17. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี มีดังนี้

รายการ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	35,474	28,532	18,471	22,405
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(13,571)	(9,991)	(7,132)	(9,992)
สุทธิ	21,903	18,541	11,339	12,413

การเปลี่ยนแปลงภายใต้การตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปดังนี้

รายการ	พันบาท			
	งบการเงินรวม			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		
	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	1,355	491	-	1,846
สินค้าคงเหลือ	5,807	(252)	-	5,555
อนุพันธ์ทางการเงิน	463	(200)	45	308
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(136)	136	-	-
สินทรัพย์อื่น	669	435	-	1,104
ประมาณการส่วนลด	2,953	5,349	-	8,302
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	14,924	2,488	661	18,073
ผลขาดทุนสะสมทางภาษี	2,497	(2,211)	-	286
รวม	28,532	6,236	706	35,474
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี :				
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(9,823)	(2,454)	-	(12,277)
กำไรจากการขายตามสัญญา	(168)	(1,126)	-	(1,294)
รวม	(9,991)	(3,580)	-	(13,571)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	18,541	2,656	706	21,903

	พันบาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	เพิ่มขึ้นจากการ ซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	งบการเงินรวม		
			รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		
		ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี :					
ลูกหนี้การค้า	415	940	-	-	1,355
สินค้าคงเหลือ	5,032	-	775	-	5,807
อนุพันธ์ทางการเงิน	601	-	333	(471)	463
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,849	(1,011)	(1,974)	-	(136)
สินทรัพย์อื่น	381	-	288	-	669
ประมาณการส่วนลด	2,716	-	237	-	2,953
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15,225	316	(617)	-	14,924
ผลขาดทุนสะสมทางภาษี	-	1,888	609	-	2,497
รวม	27,219	2,133	(349)	(471)	28,532
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี :					
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(8,522)	-	(1,301)	-	(9,823)
กำไรจากการขายตามสัญญา	(589)	-	421	-	(168)
รวม	(9,111)	-	(880)	-	(9,991)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี -สุทธิ	18,108	2,133	(1,229)	(471)	18,541

	พันบาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	เพิ่มขึ้นจากการ ซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี	
		ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	351	(226)	-	125
สินค้าคงเหลือ	5,476	(1,600)	-	3,876
อนุพันธ์ทางการเงิน	463	(255)	45	253
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	249	(265)	-	(16)
สินทรัพย์อื่น	669	(669)	-	-
ประมาณการส่วนลด	2,953	(2,953)	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	12,244	1,666	323	14,233
รวม	22,405	(4,302)	368	18,471
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี :				
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(9,824)	2,692	-	(7,132)
กำไรจากการขายตามสัญญา	(168)	168	-	-
รวม	(9,992)	2,860	-	(7,132)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี -สุทธิ	12,413	(1,442)	368	11,339

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65
	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	415	(64)	-	351
สินค้าคงเหลือ	4,764	712	-	5,476
อนุพันธ์ทางการเงิน	601	333	(471)	463
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,438	(2,189)	-	249
สินทรัพย์อื่น	381	288	-	669
ประมาณการส่วนลด	2,716	237	-	2,953
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	12,979	(735)	-	12,244
รวม	24,294	(1,418)	(471)	22,405
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี :				
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(8,522)	(1,302)	-	(9,824)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า	(589)	421	-	(168)
รวม	(9,111)	(881)	-	(9,992)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	15,183	(2,299)	(471)	12,413

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินมัดจำซื้อทรัพย์สิน	31,670	11,365	16,521	9,228
แม่พิมพ์รอดตัดจ่าย - สุทธิจากค้อยค่า	35,473	68,648	2,500	76,483
วัสดุรอดตัดจ่ายระยะยาว	41,647	7,348	-	1,805
ค่าใช้จ่ายรอดตัดจ่าย-ระยะยาว	11,787	15,044	2,232	11,810
เงินมัดจำสัญญาเช่า	3,392	3,051	407	45
รวม	123,969	105,456	21,660	99,371

19. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเบิกเกินบัญชี	-	17,277	-	17,277
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	449,371	465,569	325,000	418,100
เงินกู้ยืมทราสตีรีชท์	169,988	167,761	113,326	167,761
รวม	619,359	650,607	438,326	603,138

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 7 แห่ง และกับธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ 2 แห่ง

เงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท และเครื่องจักรของบริษัทตลอดจนผลประโยชน์จากการทำประกันวินาศภัยทรัพย์สินดังกล่าว เพื่อใช้เป็น หลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (ดูหมายเหตุ 14)

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	396,080	373,670	207,498	305,352
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	98,090	138,208
รวมเจ้าหนี้การค้า	396,080	373,670	305,588	443,560
เจ้าหนี้ค่าซื้อทรัพย์สิน - บริษัทอื่น	17,987	10,212	11,670	6,871
เงินมัดจำรับค่าจ้างทำแม่พิมพ์	76,008	8,854	585	8,854
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	99,280	92,167	46,414	78,642
ดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	15,750	-
เจ้าหนี้อื่น-บริษัทอื่น	11,088	8,747	5,504	5,716
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	377	-
อื่นๆ	1,563	2,305	1,313	2,304
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	602,006	495,955	387,201	545,947

21. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	2,751	2,304	1,726	1,957
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	4,861	5,101	3,354	2,536
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,577	1,224	18	39
หนี้สินอื่น	139	-	-	-
รวม	9,328	8,629	5,098	4,532

22. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ประกอบด้วย

วงเงิน	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 65	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 66
1. เงินกู้ 80.00 ล้านบาท	12,170	-	(12,170)	-
2. เงินกู้ 225.00 ล้านบาท	19,044	-	(19,044)	-
3. เงินกู้ 80.00 ล้านบาท	17,000	-	(17,000)	-
4. เงินกู้ 94.40 ล้านบาท	50,160	-	(50,160)	-
5. เงินกู้ 5.60 ล้านบาท	2,498	-	(2,498)	-
6. เงินกู้ 32.00 ล้านบาท	14,000	-	(14,000)	-
7. เงินกู้ 50.00 ล้านบาท	33,340	-	(7,140)	26,200
8. เงินกู้ 90.00 ล้านบาท	53,260	-	(53,260)	-
9. เงินกู้ 100.00 ล้านบาท	50,080	-	(24,960)	25,120
10. เงินกู้ 110.00 ล้านบาท	75,173	-	(75,173)	-
11. เงินกู้ 30.00 ล้านบาท	30,000	-	-	30,000
12. เงินกู้ 60.00 ล้านบาท	54,000	-	(12,000)	42,000
13. เงินกู้ 72.00 ล้านบาท	42,409	29,491	(14,400)	57,500
14. เงินกู้ 365.00 ล้านบาท	-	365,000	(48,800)	316,200
15. เงินกู้ 40.00 ล้านบาท	-	36,464	(760)	35,704
16. เงินกู้ 5.00 ล้านบาท	1,207	-	(1,139)	68
17. เงินกู้ 5.00 ล้านบาท	976	-	(740)	236
(หัก) ต้นทุนทางการเงินรอการตัดบัญชี	(238)	(913)	292	(859)
รวม	455,079	430,042	(352,952)	532,169
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(179,581)			(141,120)
สุทธิ	275,498			391,049

วงเงิน	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 65	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 66
1. เงินกู้ 80.00 ล้านบาท	12,170	-	(12,170)	-
2. เงินกู้ 225.00 ล้านบาท	19,044	-	(19,044)	-
3. เงินกู้ 80.00 ล้านบาท	17,000	-	(17,000)	-
4. เงินกู้ 94.40 ล้านบาท	50,160	-	(50,160)	-
5. เงินกู้ 5.60 ล้านบาท	2,498	-	(2,498)	-
6. เงินกู้ 32.00 ล้านบาท	14,000	-	(14,000)	-
7. เงินกู้ 50.00 ล้านบาท	33,340	-	(7,140)	26,200
8. เงินกู้ 90.00 ล้านบาท	53,260	-	(53,260)	-
9. เงินกู้ 100.00 ล้านบาท	50,080	-	(24,960)	25,120

วงเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 65	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 66
10. วงเงินกู้ 110.00 ล้านบาท	75,173	-	(75,173)	-
11. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	30,000	-	-	30,000
12. วงเงินกู้ 60.00 ล้านบาท	54,000	-	(12,000)	42,000
13. วงเงินกู้ 72.00 ล้านบาท	42,409	29,491	(14,400)	57,500
(หัก) ต้นทุนทางการเงินรอการตัดบัญชี	(238)	-	170	(68)
รวม	452,896	29,491	(301,635)	180,752
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(177,712)			(58,500)
สุทธิ	275,184			122,252

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศเก้าแห่ง และธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศสามแห่ง (วงเงิน 2,890.29 ล้านบาท และ 57.00 ล้านบาท) ประกอบด้วย

วงเงินกู้	จำนวนงวด	งวดละ	เริ่มชำระงวดแรก	หมายเหตุ
1 วงเงิน 80.00 ล้านบาท				
เบิกงวดแรก 73.56 ล้านบาท	60 งวด	1,330,000.00	31 มีนาคม 2561	
เบิกงวดที่สอง 6.44 ล้านบาท				
2 วงเงิน 225.00 ล้านบาท	60 งวด	3,814,000.00	31 มกราคม 2561	
3 วงเงินกู้ 80.00 ล้านบาท	9 งวด	9,000,000.00	31 ธันวาคม 2562	(หกเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
4 วงเงินกู้ 94.40 ล้านบาท	60 งวด	1,580,000.00	31 มกราคม 2563	
5 วงเงินกู้ 5.60 ล้านบาท	60 งวด	94,000.00	30 กันยายน 2562	
6 วงเงินกู้ 32.00 ล้านบาท	9 งวด	3,600,000.00	30 กันยายน 2562	(หกเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
7 วงเงินกู้ 50.00 ล้านบาท	84 งวด	595,000.00	30 กันยายน 2563	
8 วงเงินกู้ 90.00 ล้านบาท	54 งวด	1,670,000.00	31 มีนาคม 2564	
9 วงเงินกู้ 100.00 ล้านบาท	48 งวด	2,080,000.00	31 มกราคม 2564	
10 วงเงินกู้ 110.00 ล้านบาท	60 งวด	1,833,000.00	30 มิถุนายน 2564	
11 วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	1 งวด	30,000,000.00	2 ธันวาคม 2569	เมื่อครบสัญญา
12 วงเงินกู้ 60.00 ล้านบาท	60 งวด	1,000,000.00	31 กรกฎาคม 2565	
13 วงเงินกู้ 72.00 ล้านบาท	60 งวด	1,200,000.00	31 มกราคม 2566	
14 วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	13 งวด	350,595.47	21 มีนาคม 2563	บริษัทย่อยต่างประเทศ (สามเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
15 วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	13 งวด	143,123.07	31 ตุลาคม 2563	บริษัทย่อยต่างประเทศ (สามเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
16 วงเงินกู้ 365.00 ล้านบาท	60 งวด	6,100,000.00	31 พฤษภาคม 2566	บริษัทย่อย
17 วงเงินกู้ 40.00 ล้านบาท	48 งวด	759,666.67	28 ธันวาคม 2566	บริษัทย่อย

**การกู้ยืมเพิ่มในระหว่างปี
วงเงินกู้ 365 ล้านบาท**

เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2566 บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) “บริษัทย่อย” ได้ทำสัญญากู้ยืมวงเงิน 365 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยตามที่ธนาคารกำหนด มีการผ่อนชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ย 60 งวดเดือน งวดละ 6,100,000.00 บาท งวดสุดท้ายชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด โดยบริษัทเบิกใช้วงเงินดังกล่าวในวันที่ 2 พฤษภาคม 2566 และเริ่มชำระในงวดแรกวันที่ 31 พฤษภาคม 2566

วงเงินกู้ 40 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2566 บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) “บริษัทย่อย” ได้ทำสัญญากู้ยืมวงเงิน 40 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยตามที่ธนาคารกำหนด มีการผ่อนชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ย 48 งวดเดือน งวดละ 759,666.67 บาท งวดสุดท้ายชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด โดยบริษัทเบิกใช้วงเงินดังกล่าวในวันที่ 29 พฤศจิกายน 2566 และเริ่มชำระในงวดแรกวันที่ 28 ธันวาคม 2566

เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศดังกล่าวค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและเครื่องจักรของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดจนผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินดังกล่าว เพื่อใช้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (ดูหมายเหตุ 14) เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ย ตามข้อกำหนดของธนาคารพาณิชย์

บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาที่สำคัญโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมประจำปี ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้วดังนี้

เงื่อนไขที่กำหนด	เงื่อนไขตามสัญญา
1. บริษัทจะดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) ไว้ในอัตราส่วนไม่เกินกว่า	2.0 เท่า
2. บริษัทจะดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSC Ratio) ไว้ในอัตราส่วนไม่น้อยกว่า	1.20 - 1.25 เท่า

23. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ไม่เกิน 1 ปี	50,829	63,702	14,982	21,006
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	66,425	107,507	23,826	50,807
รวมจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย	117,254	171,209	38,808	71,813
หัก ดอกเบี้ยรอดักจ่าย	(5,917)	(11,556)	(2,051)	(4,346)
หัก ภาษีรอดักบัญชี	(1,804)	(2,555)	(809)	(2,457)
รวมจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย - สุทธิ	109,533	157,098	35,948	65,010
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(49,649)	(46,081)	(13,802)	(18,891)
สุทธิ	59,884	111,017	22,146	46,119

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ณ วันที่ 1 มกราคม	157,099	110,294	65,010	53,512
เพิ่มขึ้นจากการซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	-	20,167	-	-
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 37)	-	-	(18,367)	-
เพิ่มขึ้น	4,344	82,020	4,344	29,623
ลดลงจากการเปลี่ยนสัญญา	(3,985)	-	-	-
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	5,700	5,463	1,807	2,316
เงินจ่ายชำระ	(52,150)	(56,490)	(16,846)	(20,441)
ในการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ	(1,475)	(4,356)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	109,533	157,098	35,948	65,010
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(49,649)	(46,081)	(13,802)	(18,891)
	59,884	111,017	22,146	46,119

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าระยะยาวอาคารโรงงานและคลังสินค้าและยานพาหนะ จำนวนรวม 20 สัญญา และ 22 สัญญา ตามลำดับ

24. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ต้นงวด	76,945	77,911	63,127	66,368
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	4,775	-	3,081	-
เพิ่มขึ้นจากการซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	-	1,578	-	-
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 37)	-	-	(8,914)	-
โอนภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานให้บริษัทย่อย	-	-	7,451	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น	11,219	9,619	8,686	8,008
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการระหว่างงวด	(1,643)	(12,163)	(1,335)	(11,249)
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ปลายงวด	91,296	76,945	72,096	63,127

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนขาย	4,576	3,947	3,454	3,295
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,435	1,732	1,925	968
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	2,785	3,043	2,053	3,043
	9,796	8,722	7,432	7,306
ดอกเบี้ยจากการระดมทุน	1,423	897	1,254	702
รวม	11,219	9,619	8,686	8,008

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเกิดจากสาเหตุต่อไปนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย	1,062	627
ขาดทุนจากอัตราขึ้นเงินเดือนที่สูงขึ้น	693	352
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประสิทธิภาพ	3,020	2,102
รวม	4,775	3,081

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
อัตราคิดลด	1.18%, 1.94%, 2.11%, 2.16%	1.09%, 1.11%, 1.50%, 2.44%	1.94%, 2.16%	1.09%, 1.11%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4%	3%	4%	3%
อัตราการหมุนเวียนพนักงานรายเดือน	1-33%	3-45%	14-28%	13-45%
อัตราการหมุนเวียนพนักงานรายวัน	25-55%	14-77%	24-51%	16-77%
อัตราการทุพพลภาพ	5% ของตาราง อัตราขณะปี 2561	5% ของตาราง อัตราขณะปี 2561	5% ของตาราง อัตราขณะปี 2561	5% ของตาราง อัตราขณะปี 2561

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	2566		2565	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(2,988)	3,297	(2,694)	2,976
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,399	(4,075)	3,730	(3,441)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(3,280)	1,607	(2,901)	1,539

	งบการเงินเฉพาะกิจการ(พันบาท)			
	2566		2565	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตรากดลด	(1,760)	1,931	(2,055)	2,272
อัตรากำไรขั้นต้น	2,657	(2,474)	2,973	(2,743)
อัตรากำไรเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1,930)	928	(2,239)	1,217

25. ทุนเรือนหุ้น

ปี 2565

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ที่ประชุมมีมติดังนี้

1. อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 382,719,963.50 บาท เป็น 382,718,755.50 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้นำมาจัดสรร จำนวน 2,416 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน
2. พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 382,718,755.50 บาท เป็น 401,854,693.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 38,271,876 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงิน 19,135,938.00 บาท โดยการแบ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 14,352,628.00 บาท จำนวนไม่เกิน 28,705,256 หุ้น เพื่อรองรับการจ่ายปันผลเป็นหุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 4,783,310.00 บาท จำนวนไม่เกิน 9,566,620 หุ้น เพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PJW-W1) และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน
3. อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จำนวนไม่เกิน 38,271,876 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการจ่ายปันผลและรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

26. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	: 191,359,982 หน่วย
อัตรากำไรใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น
ราคาใช้สิทธิ	: 3.00 บาทต่อหุ้น
วันที่เริ่มทำการซื้อขาย	: วันที่ 17 สิงหาคม 2564

วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันทำการสุดท้ายของเดือน พฤษภาคม และพฤศจิกายน
ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิโดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรกในวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 1 ปี
ซึ่งตรงกับวันที่ 18 กรกฎาคม 2565

วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ : วันที่ 18 กรกฎาคม 2567

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 191,359,982 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งในการจัดสรรดังกล่าว มีผู้ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 191,357,566 หน่วย

ปี 2565

ในระหว่างปี 2565 มีผู้ใช้สิทธิครั้งที่ 1 ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 25,166 หน่วย มีอัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคาหุ้นละ 3.00 บาท จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้สิทธิจำนวน 25,166 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 75,498 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2565

ต่อมาที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 มีมติอนุมัติการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PJW-W1) ดังนี้

รายละเอียด	เดิม	ปรับเป็น
ราคาใช้สิทธิ	3.000 บาทต่อหุ้น	2.857 บาทต่อหุ้น
อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ	1 หน่วยต่อ 1.05 หุ้นสามัญ
จำนวนหน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ	191,332,400	191,332,400
จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนเพื่อรองรับการปรับสิทธิ	191,332,400	200,899,020

ต่อมา มีผู้ใช้สิทธิครั้งที่ 2 ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 10,435,000 หน่วยในอัตราและราคาที่มีการปรับสิทธิ จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้สิทธิ 10,956,750 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 31,303,435 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2565

ปี 2566

มีผู้ใช้สิทธิครั้งที่ 3 ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 4,080,533 หน่วย ในอัตราและราคาที่มีการปรับสิทธิ จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้ 4,284,558 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 12,240,982 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2566

มีผู้ใช้สิทธิครั้งที่ 4 ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 2,271,303 หน่วย ในอัตราและราคาที่มีการปรับสิทธิ จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้ 2,384,866 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 6,813,562 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 174,545,564 หน่วย

27. สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสม (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

28. การจ่ายเงินปันผล

ปี 2566

บริษัทใหญ่

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2566 ที่ประชุมมีมติอนุมัติจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 30,688,324.05 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 3 พฤษภาคม 2566

บริษัทย่อย

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 44,391,000 บาท และให้มีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มจำนวน 2,500,000 บาท ซึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 31 สิงหาคม 2566

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการพีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 26,634,600 ล้านบาท และให้มีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มจำนวน 1,500,000 ล้านบาท ซึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 20 ธันวาคม 2566

ปี 2565

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 ที่ประชุมมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 45,926,363.60 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 5 พฤษภาคม 2565

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ที่ประชุมมีมติอนุมัติจ่ายปันผลระหว่างกาลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทในอัตรา 20 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล จำนวนไม่เกิน 28,705,256 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 14,352,628.00 บาท หรือคิดเป็นอัตราจ่ายปันผล 0.025 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีเศษของหุ้นเดิมหลังจากจัดสรรหุ้นปันผลแล้วให้จ่ายปันผลเป็นเงินสดแทนการจ่ายเป็นหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท และจ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตรา 0.0025 บาทต่อหุ้น รวมมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 1,435,262.78 บาท รวมการจ่ายปันผลทั้งสิ้นในอัตรา 0.0275 บาทต่อหุ้น รวมมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 15,787,890.78 บาท โดยการจ่ายปันผลเป็นหุ้นปันผลเป็นการจ่ายจากกำไรสะสมของกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (Non-

BOI) ส่วนการจ่ายปันผลเป็นเงินสดเป็นการจ่ายจากกำไรสะสมของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยมีกำหนดจ่ายปันผลในวันที่ 27 ตุลาคม 2565

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นโดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งกองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

รายการค่าใช้จ่ายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7,055	7,590	5,273	6,888

30. วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินเจ้าแห่งหลายวงเงิน ดังนี้

	วงเงิน	เพิ่ม (ลด)วงเงิน	เบิกใช้	หมดอายุ	ยังไม่ได้ใช้
เงินเบิกเกินบัญชี (ล้านบาท)	85.80	13.95	-	-	99.75
เงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านบาท)	960.73	393.82	(585.99)	-	768.56
เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	1,154.89	(437.89)	(713.36)	(3.54)	0.10
หนังสือค้ำประกัน (ล้านบาท)	277.00	34.99	(131.02)	-	180.97
Forward contract (ล้านบาท)	222.00	100.00	-	-	322.00
Standby L/C (ล้านบาท)	232.57	(147.57)	(51.17)	-	33.83
รวม (ล้านบาท)	2,932.99	(42.70)	(1,481.54)	(3.54)	1,405.21
Forward contract (ด้านเหรียญสหรัฐ)	12.00	1.50	-	-	13.50
เงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านหยวน)	42.00	5.00	(6.94)	-	40.06
เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านหยวน)	10.00	-	(6.70)	(3.30)	-

วงเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบริษัท (ดูหมายเหตุข้อ 14) ตลอดจนยกเลิกผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินให้แก่สถาบันการเงินแห่งนั้น

31. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

31.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน:				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	47,001	25,327	24,780	24,860
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(2,656)	1,229	1,442	2,299

รวม

44,345

26,556

26,222

27,159

31.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) และผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตรากำไรที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	196,642	110,089	181,096	86,735
อัตรากำไรที่ใช้ (%)	20%	20%	20%	20%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตรากำไรที่ใช้	39,328	22,018	36,219	17,347
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณกำไรทางภาษี	1,954	2,769	1,637	19,598
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณกำไรทางภาษี				
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	-	-	(14,205)	-
- กำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับยกเว้น	(6,872)	(10,214)	(6,872)	(10,493)
- ค่าใช้จ่ายที่หักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มในทางภาษี	(364)	(542)	(313)	(542)
- กำไรทางภาษีจากการโอนธุรกิจ	6,817	-	6,817	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกในงวดก่อนแต่นำมาลด				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน	-	-	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,143	9,184	-	-
อื่นๆ	339	3,341	2,939	1,249
รวมรายการกระทบยอด	5,017	4,538	(9,997)	9,812
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	44,345	26,556	26,222	27,159

31.3 การกระทบยอดระหว่างอัตรากำไรที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตรากำไรที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตรากำไร (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตรากำไร (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	196,642		110,089	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตรากำไรที่ใช้	39,328	20.00	22,018	20.00
รายการกระทบยอด	5,017	2.55	4,538	4.12
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตรากำไรที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	44,345	22.55	26,556	24.12
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2566		2565		
จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตรากำไร (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตรากำไร (%)	
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	181,096		86,735	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตรากำไรที่ใช้	36,219	20.00	17,347	20.00

รายการกระทบยอด	(9,997)	(5.52)	9,812	11.31
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	26,222	14.48	27,159	31.31

32. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย รายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	(4,724)	23,024	33,905	3,681
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	219,929	171,584	332,444	368,425
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,511,498	1,450,512	999,960	1,213,606
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	637,631	607,678	344,586	467,762
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	239,026	240,268	122,925	169,025

33. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปีหลังจากได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญเพื่อสะท้อนผลกระทบของการจ่ายหุ้นปันผล และกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของปีก่อนได้ถูกคำนวณขึ้นใหม่ โดยถือเสมือนว่าการจ่ายหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของปีแรกที่เสนอรายงาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น ประกอบด้วย กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน และกำไรต่อหุ้นปรับลด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (พันบาท)	152,296	83,532	154,873	59,576
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	616,455	603,877	616,455	603,877
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่กิจการ				
ต้องออกให้ตามสิทธิ (พันหุ้น)	174,545	180,375	174,545	180,375
จำนวนหุ้นสามัญที่สมมติว่าออกใน				
มูลค่ายุติธรรม (พันหุ้น)	(122,023)	(117,684)	(122,023)	(117,684)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก				
รวมหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (พันหุ้น)	668,977	666,568	668,977	666,568
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.247	0.138	0.251	0.099
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	0.228	0.125	0.231	0.089

34. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน ส่วนงานดำเนินงานพิจารณาจากระบบการบริหารจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจการตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

สินทรัพย์ รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

ข้อมูลตามส่วนงาน ใช้สำหรับการประเมินผลการดำเนินงานและจัดสรรทรัพยากรสำหรับผู้บริหาร โดยกลุ่มบริษัทประเมินความสามารถในการดำเนินงานตามอัตรากำไรขั้นต้น ส่วนงานที่รายงาน

กลุ่มบริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงานที่ 1 โรงงาน-สาขาสมุทรสาคร

ส่วนงานที่ 2 โรงงาน-สาขาชลบุรี

ส่วนงานที่ 3 โรงงาน-สาขากรุงเทพ

ส่วนงานที่ 4 โรงงาน-สาขาเทียนจิน (ประเทศจีน)

ส่วนงานที่ 5 โรงงาน-สาขาเจียงซู (ประเทศจีน)

ส่วนงานที่ 6 ส่วนงานธุรกิจซื้อมา-ขายไป

ส่วนงานที่ 7 ส่วนงานบริการ

	พันบาท																	
	ข้อมูลทางการเงินรวม																	
	กลุ่ม โรงงานผลิตประเทศไทย								กลุ่ม โรงงานผลิต		กลุ่มซื้อมาขายไป		กลุ่มงานบริการ		ตัดรายการ		รวม	
	สมุทรสาคร		กรุงเทพฯ		ชลบุรี		รวม		ประเทศจีน		ประเทศไทย		ในประเทศไทย		ระหว่างกัน			
2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม																		
รายได้จากการขายสินค้า																		
- ลูกค้าภายนอก	1,650,477	1,299,107	189,199	199,666	974,364	1,302,641	2,814,040	2,801,414	378,239	354,360	59,379	56,977	201,553	126,279	-	-	3,453,211	3,339,030
- ระหว่างส่วนงาน	64,610	60,246	172,388	197,633	184,042	7,220	421,040	265,099	-	-	140,848	180,208	-	-	(561,888)	(445,307)	-	-
รายได้จากงานโครงการ																		
- ลูกค้าภายนอก	2,794	-	-	-	-	-	2,794	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,794	-
รวม	1,717,881	1,359,353	361,587	397,299	1,158,406	1,309,861	3,237,874	3,066,513	378,239	354,360	200,227	237,185	201,553	126,279	(561,888)	(445,307)	3,456,005	3,339,030
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น ตามส่วนงาน	291,031	194,867	13,736	12,263	270,690	288,814	575,457	495,944	21,295	9,022	3,835	4,102	62,117	26,257	8,761	6,618	671,465	541,943

สินทรัพย์และหนี้สินที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	พันบาท																	
	ข้อมูลทางการเงินรวม																	
	กลุ่ม โรงงานผลิตประเทศไทย								กลุ่ม โรงงานผลิต		กลุ่มซื้อมาขายไป		กลุ่มงานบริการ		ตัดรายการ		รวม	
	สมุทรสาคร		กรุงเทพฯ		ชลบุรี		รวม		ประเทศจีน		ประเทศไทย		ในประเทศไทย		ระหว่างกัน			
2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	
งบแสดงฐานะทางการเงิน																		
สินทรัพย์ส่วนงาน	2,715,524	2,885,933	156,269	197,204	1,682,419	28,598	4,554,212	3,111,735	427,678	445,742	78,317	72,375	219,370	108,003	(1,887,752)	(606,414)	3,391,825	3,131,441
หนี้สินส่วนงาน	1,370,413	1,721,885	164,044	144,729	784,502	4,197	2,318,959	1,870,811	201,289	224,071	65,611	61,354	196,321	93,723	(765,124)	(365,226)	2,017,056	1,884,733

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้ของลูกค้ารายใหญ่ จากส่วนงานธุรกิจกลุ่มโรงงานผลิตและซื้อมาขายไป (เฉพาะในประเทศไทย) ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นเงินประมาณ 381.38 ล้านบาท สำหรับปี 2566 (1,087.56 ล้านบาท สำหรับปี 2565) จากรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย

35. สิทธิและประโยชน์ตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการลงทุน

	บริษัท ปัญญาวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)						บริษัท พีเจ เมคคอด จำกัด		บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	
	สาขา กรุงเทพฯ	สาขา สมุทรสาคร	สาขา กรุงเทพฯ	สาขา สมุทรสาคร	สาขา กรุงเทพฯ	สาขา สมุทรสาคร	สาขา กรุงเทพฯ	สาขา สมุทรสาคร		
บัตรส่งเสริมการลงทุน	1080(10)/2553	1745(2)/2555	1044(2)/2557	58-2010-0-00-1-0	58-2011-0-00-1-0	66-0412-1-04-1-0	1379(5)/2556	1882(5)/2555	1370/2559	
วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	28 ธ.ค.2552	16 ม.ค.2555	15 ต.ค.2556	23 มี.ค.2558	17 มี.ค.2558	23 มีนาคม 2566	26 ก.ย.2554	3 เม.ย.2555	5 เม.ย. 2560	
เพื่อผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมต่างๆ ประเภท 6.12 กิจการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกหรือเคลือบด้วยพลาสติก										
สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ										
1.	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม นับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (มาตรา 31 วรรค1)	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 3 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี
2.	ระยะเวลาที่สามารถนำผลขาดทุนในระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริมไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี
3.	ได้รับยกเว้น / ลดหย่อนอากรขาเข้า สำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28

36. การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายในประเทศ ซึ่งแยกส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน และที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	พันบาท					
	งบการเงินรวม					
	2566			2565		
ธุรกิจที่ได้รับ	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ	รวม	ธุรกิจที่ได้รับ	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ	รวม	
ส่งเสริมการลงทุน	ส่งเสริม		ส่งเสริมการลงทุน	ส่งเสริม		
(หมายเหตุ 35)	การลงทุน		(หมายเหตุ 35)	การลงทุน		
รายได้						
รายได้จากการขาย	219,269	3,031,881	3,251,150	398,423	2,814,328	3,212,751
รายได้จากการบริการ	-	202,061	202,061	-	126,279	126,279
รายได้จากงานโครงการ	-	2,794	2,794	-	-	-
รายได้อื่น	-	32,245	32,245	-	21,756	21,756
รวมรายได้	219,269	3,268,981	3,488,250	398,423	2,962,363	3,360,786

	พันบาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2566			2565		
ธุรกิจที่ได้รับ	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ	รวม	ธุรกิจที่ได้รับ	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ	รวม	
ส่งเสริมการลงทุน	ส่งเสริม		ส่งเสริมการลงทุน	ส่งเสริม		
(หมายเหตุ 35)	การลงทุน		(หมายเหตุ 35)	การลงทุน		
รายได้						
รายได้จากการขาย	219,269	2,083,090	2,302,359	396,967	2,452,958	2,849,925
รายได้จากงานโครงการ	-	2,794	2,794	-	-	-
รายได้จากเงินปันผล	-	71,026	71,026	-	-	-
รายได้อื่น	-	33,380	33,380	-	31,883	31,883
รวมรายได้	219,269	2,190,290	2,409,559	396,967	2,484,841	2,881,808

37. การโอนกิจการบางส่วน

เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกิจการซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 โดยการโอนกิจการบางส่วนของบริษัทซึ่งได้แก่ การผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์และยานยนต์พ่นสี ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนที่ใช้เม็ดพลาสติกวิศวกรรมในงานอุตสาหกรรมอื่นๆ รวมถึงชิ้นงานพลาสติกที่ไม่ใช่บรรจุภัณฑ์ รวมถึง ผลิตและจำหน่ายแม่พิมพ์ที่ใช้ในกิจการตามที่กล่าวมา ไปยังบริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ภายหลังการโอนกิจการบางส่วน บริษัทจะยังคงประกอบธุรกิจทั่วไป โดยยังคงดำเนินการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก รวมถึงประกอบธุรกิจการลงทุนรวมถึงการเข้าร่วมทุนในกิจการอื่น

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากการโอนกิจการบางส่วน มีดังนี้

	พันบาท
ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	210,349
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	63,079
สินค้าคงเหลือ	138,258
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 14)	662,693
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 15)	2,373
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (หมายเหตุ 16)	12
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	96
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	74,978
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(451,136)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(224,828)
หนี้สินตามสัญญาเช่า (หมายเหตุ 23)	(18,367)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน (หมายเหตุ 24)	(8,914)
รวมมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ	448,593
ส่วนที่ยังไม่ได้รับชำระ	30,773
สิ่งตอบแทนที่ใช้ในการโอนกิจการบางส่วน โดยการออกหุ้น	417,820
สิ่งตอบแทนที่ใช้ในการโอนกิจการบางส่วนทั้งสิ้น	448,593

38. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินหมายถึงสัญญาใดๆที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้นในเวลาเดียวกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 256 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ประกอบด้วย

	พันบาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่ายุติธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	97,054	97,054
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	810,061	810,061
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	39,757	39,757
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	22,506	22,506
เงินฝากธนาคารที่คิดการระค้ำประกัน	-	2,492	2,492
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	123,969	123,969

	พันบาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่าสุทธิธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566</u>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	619,360	619,360
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	602,006	602,006
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	45,181	45,181
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	9,328	9,328
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,539	-	1,539
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	532,169	532,169
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	109,533	109,533
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	139	139

	พันบาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่าสุทธิธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</u>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	90,649	90,649
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	681,254	681,254
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	46,235	46,235
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	22,875	22,875
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	354	-	354
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	105,456	105,456
<u>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</u>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	650,607	650,607
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	495,954	495,954
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	23,264	23,264
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	8,629	8,629
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2,671	-	2,671
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	455,079	455,079
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	157,098	157,098

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

ความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (Financial Instruments) ที่มีสาระสำคัญและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยมีดังต่อไปนี้

สัญญาอนุพันธ์

รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย				
- เพื่อค้ำ	-	128	-	128
- เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากกระแสเงินสด	-	226	-	226
รวมหนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	354	-	354
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - เพื่อค้ำ	(1,539)	(2,671)	(1,267)	(2,671)

สัญญาอนุพันธ์มีไว้เพื่อจุดประสงค์ในการป้องกันความเสี่ยง ไม่ใช่เพื่อการลงทุนเพื่อหวังผลกำไร อย่างไรก็ตาม หากสัญญาอนุพันธ์ใดไม่เข้าเงื่อนไขการป้องกันความเสี่ยง สัญญาอนุพันธ์นั้นจะถูกจัดประเภทเป็น “เพื่อค้ำ” ในการบันทึกบัญชี และวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และสัญญาอนุพันธ์นั้นจะแสดงรายการไว้เป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินหมุนเวียน เนื่องจากจะครบกำหนดภายใน 12 เดือนหลังรอบระยะเวลาบัญชี

รายละเอียดของตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังมีผลบังคับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	ครบกำหนดสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,309,931	เหรียญสหรัฐ๑	33.94 - 35.64 บาทต่อเหรียญสหรัฐ๑
			มกราคม-กรกฎาคม 2567
การเงินเฉพาะกิจการ			
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,145,600	เหรียญสหรัฐ๑	33.94 - 35.64 บาทต่อเหรียญสหรัฐ๑
			มกราคม-กรกฎาคม 2567
งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,010,167	เหรียญสหรัฐ๑	35.36 - 37.12 บาทต่อเหรียญสหรัฐ๑
			กุมภาพันธ์-พฤษภาคม 2566

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เฉพาะบริษัทที่มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของภาระหนี้สินทางการเงินระยะยาว สกุลเงินบาท จำนวน 2 สัญญา เป็นจำนวนเงินรวม 200 ล้านบาท โดยคู่สัญญาที่มีข้อตกลงจะจ่ายชำระดอกเบี้ยและเงินต้นระหว่างกันตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญา ในระหว่างปี 2566 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับสถาบันการเงินแล้ว

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ (Credit risk)

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวัง โดยพิจารณาจากความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี โดยจำนวนที่อาจต้องสูญเสียดังกล่าวจากการให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Interest rate risk)

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย ความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยโดยส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศเนื่องจากหนี้สินทางการเงินดังกล่าวส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
ตามอัตราตลาด				
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,290	-	95,764	97,054
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	810,061	810,061
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	39,757	-	39,757
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	11,002	11,002

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
ตามอัตราตลาด				
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค้ำประกัน	-	-	2,492	2,492
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	135,473	135,473
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	619,360	-	-	619,360
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	602,006	602,006
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	-	45,181	45,181
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	9,328	9,328
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	1,539	-	1,539
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	532,169	-	532,169
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	109,533	-	109,533

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
ตามอัตราตลาด				
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,727	-	84,922	90,649
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	681,254	681,254
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	46,235	-	46,235
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	22,875	22,875
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	354	354
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	105,456	105,456
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	650,607	-	-	650,607
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	495,954	495,954
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	-	23,264	23,264
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	8,629	8,629
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	2,671	-	2,671
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	455,079	-	455,079
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	157,098	-	157,098

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity risk)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม บริษัทและบริษัทย่อยอาจมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องดังปรากฏในงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยหากบริษัทไม่สามารถเรียกเก็บเงินชำระค่าสินค้าจากลูกค้า การค้าของบริษัทและบริษัทย่อยได้ทันกับการจ่ายชำระหนี้ทางการค้า

สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยประกอบด้วยเงินสดและเงินฝากธนาคารและลูกหนี้การค้าซึ่งมีสภาพคล่องและเปลี่ยนเป็นเงินได้เร็วแสดงในมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign currency risk)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

(หน่วย : หน่วยเงินตราต่างประเทศ)

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
เหรียญสหรัฐ	1,547,565	143,959	506,027	305,639	1,513,194	1,643,959	492,021	305,639
ยูโร	-	-	29,981	31,973	-	-	29,981	31,973
เยน	-	-	2,032,155	2,216,355	-	-	-	2,216,355
หยวน	27	27	473,823	392,962	27	27	392,962	392,962

สกุลเงิน	บาท	
	อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2566	2565
เหรียญสหรัฐ	34.2233	34.5624
ยูโร	38.0333	36.8274
เยน	0.2423	0.2609
หยวน	4.8071	4.9664

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมหมายถึงจำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนเครื่องมือทางการเงินกันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันมูลค่ายุติธรรมได้มาจากราคาตลาดที่กำหนดหรือกระแสเงินสดคิดลด สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับที่ 1 : ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับที่ 2 : ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1 ทั้งที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับที่ 3 : ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

39. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือ การจัดให้มีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

40. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)				
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
			เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	650,607	(30,235)	-	(1,013)	619,359
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	455,079	77,090	-	-	532,169
หนี้สินตามสัญญาเช่า	157,098	(46,450)	360	(1,475)	109,533
รวม	1,262,784	405	360	(2,488)	1,261,061

	งบการเงินรวม (พันบาท)					
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้นจากการ ซื้อธุรกิจ (หมายเหตุ 12)	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
				เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น						
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	559,259	82,191	10,170	-	(1,013)	650,607
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	596,697	14,600	(156,218)	-	-	455,079
หนี้สินตามสัญญาเช่า	110,294	20,167	(51,027)	82,223	(4,559)	157,098
รวม	1,266,250	116,958	(197,075)	82,223	(5,572)	1,262,784

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)					
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ลดลงจากการ ปรับโครงสร้าง ธุรกิจ	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
				เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น						
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	603,138	(451,136)	286,324.00	-	-	438,326
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	452,896	-	(272,144)	-	-	180,752
หนี้สินตามสัญญาเช่า	65,010	(18,367)	(15,039)	4,344	-	35,948
รวม	1,121,044	(469,503)	(859)	4,344	-	655,026

งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)

	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
			เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	463,254	140,897	-	(1,013)	603,138
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	588,253	(135,357)	-	-	452,896
หนี้สินตามสัญญาเช่า	53,512	(18,126)	29,624	-	65,010
รวม	1,105,019	(12,586)	29,624	(1,013)	1,121,044

41. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายใน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

- 41.1 บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ธนาคารในประเทศสองแห่งออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในโรงงานเป็นจำนวน 30.85 ล้านบาท
- 41.2 บริษัทได้ให้ธนาคารผู้ให้สินเชื่อหลักกับบริษัทออกหนังสือค้ำประกันสัญญาซื้อขายของบริษัทกับบริษัทคู่สัญญาเป็นจำนวนเงิน 89.64 ล้านบาท
- 41.3 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาวะผูกพันที่ตกลงไว้เพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าและทรัพย์สินจำนวนเงิน 151.50 ล้านบาท

42. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรอบระยะเวลารายงาน

- 42.1 ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2567 ที่ประชุมมีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 387,089,520 บาท จากเดิม 887,820,000 บาท เป็น 500,730,480 บาท โดยลดจำนวนหุ้นสามัญลงจำนวน 38,708,952 หุ้น คงเหลือหุ้นสามัญจำนวน 50,073,048 หุ้น
- 42.2 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2567 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 37,226,154 บาท และให้มีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มจำนวน 5,700,000 บาท ซึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567
- 42.3 เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินจำนวน 1 แปลงเพื่อใช้ก่อสร้างโรงงาน มูลค่าตามสัญญา 38,000,000 บาท
- 42.4 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 2/2567 ในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมมีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 36,000,000 บาท จากเดิม 60,000,000 บาท เป็น 24,000,000 บาท โดยเป็นการลดมูลค่าหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 400 บาท
- 42.5 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 2/2567 ในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 85,000,000 บาท จากเดิม 24,000,000 บาท เป็น 109,000,000 บาท โดยเป็นการเพิ่มหุ้นสามัญจำนวน 212,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 400 บาท

42.6 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 37,226,154.30 บาท โดยกำหนดจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 17 พฤษภาคม 2567 ทั้งนี้สิทธิในการได้รับเงินปันผลดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

43. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการในงบการเงินของปี 2565 บางรายการได้จัดประเภทรายการใหม่ให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบันโดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หลังจัดประเภทใหม่
งบแสดงฐานะทางการเงิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	519,218	(23,264)	495,954
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	23,264	23,264
งบกระแสเงินสด			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	42,460	(4,096)	38,364
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	16,624	16,624
จ่ายส่วนลดจากการขาย	-	(12,528)	(12,528)
งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หลังจัดประเภทใหม่
งบแสดงฐานะทางการเงิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	569,211	(23,264)	545,947
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	23,264	23,264
งบกระแสเงินสด			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	46,406	(4,096)	42,310
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	16,624	16,624
จ่ายส่วนลดจากการขาย	-	(12,528)	(12,528)

44. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ 1: ประวัติกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

● ประวัติกรรมการ

1. ดร.ดำริ สุโขะนึ่ง

การดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัท	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการในบริษัท
อายุ	74 ปี
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก Ceramic Engineering ,University of Missouri at Rolla, U.S.A. - ปริญญาโท Ceramic Engineering, University of Missouri at Rolla, U.S.A. - ปริญญาตรี สาขาเคมีเทคนิค (เกียรตินิยม) คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 44 - ประกาศนียบัตรนักบริหารระดับสูง (นบส.) รุ่น 14 สำนักงานข้าราชการพลเรือน
การอบรมบทบาท หน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย - หลักสูตร Financial Statement for Director (FSD) รุ่นที่ 20/2013 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 70/2006
ประวัติการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท : บริษัท มหาชัยฟู้ด จำกัด - ปี 2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2556-ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริษัท : บริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ตาย จำกัด - ปี 2552-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ : บริษัท ศูนย์บริการเหล็กสยาม จำกัด (มหาชน) - ปี 2554-2557 ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2551-2552 ปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม : กระทรวงอุตสาหกรรม

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	จำนวน 1 บริษัท
	1) ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ : บริษัท ศูนย์บริการเหล็กสยาม จำกัด (มหาชน)
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 2 บริษัท
	1) ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริษัท : บริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ตาย จำกัด
	2) ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัท : บริษัท มหาชัยฟู้ด จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	15 กรกฎาคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	12 ปี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	หุ้นสามัญจำนวน 273,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.04
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น	- ไม่มี -
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566	คณะกรรมการบริษัท 10/10 ครั้ง
	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3/3 ครั้ง
	คณะกรรมการอิสระ 1/1 ครั้ง

2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง	กรรมการ /รองประธานกรรมการ
กรรมการในบริษัท	
อายุ	84 ปี
การศึกษา	- ประถมศึกษาปีที่ 4 โรงเรียนสว่างวิทยา
การอบรมบทบาท	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
หน้าที่กรรมการ	- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011
ประวัติการทำงาน	- ปี 2565 – ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน) - ปี 2554 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ: บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด (ชื่อเดิม มิลล์แพค จำกัด) - ปี 2546 – ปัจจุบัน กรรมการ: บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด - ปี 2530 – 2554 กรรมการ: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 3 บริษัท ได้แก่ 1) บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด 2) บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด (ชื่อเดิม มิลล์แพค จำกัด) 3) บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	1 มีนาคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	12 ปี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	หุ้นสามัญจำนวน 38,640,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.23
	-

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท
(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

หุ้นสามัญจำนวน 70,630,734 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.38

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นสามีนางมาลี เหมมณฑารพ
- เป็นบิดานายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ
- เป็นบิดานายสาธิต เหมมณฑารพ
- เป็นบิดา ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566

คณะกรรมการบริษัท

10/10 ครั้ง

3. นางมาลี เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร
กรรมการในบริษัท (รักษาการ)

อายุ

80 ปี

การศึกษา

- ประถมศึกษาปีที่ 4 โรงเรียนบ้านแพ้ววิทยา

การอบรมบทบาท

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011

ประวัติการทำงาน

- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด
- ปี 2560-ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัท ปัญจพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พี.ซี.พี.มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
- ปี 2533-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด)
- ปี 2556-2560 กรรมการ/ กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารและพัฒนาองค์กร : บริษัท ปัญจพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-2558 กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ดรีนค์เทค จำกัด
- ปี 2554-2556 กรรมการ/ กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัท ปัญจพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554- 2556 กรรมการ : บริษัท พี.เจ.คอมโพลีต จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 6 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด
2. บริษัท พี.ซี.พี.มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
3. บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
4. บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
5. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
6. บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1 มีนาคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

12 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หุ้นสามัญจำนวน 70,630,734 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.38

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566

แปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นเป็นหุ้นสามัญจำนวน 70,183 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.01

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

หุ้นสามัญจำนวน 38,640,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.23

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง

- เป็นภรรยา นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นมารดา นายวิวรรณ์ เหมมณฑารพ

- เป็นมารดา นายสาธิต เหมมณฑารพ

- เป็นมารดา ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566

คณะกรรมการบริษัท

10/10 ครั้ง

4. นายวิวรรณ์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /

กรรมการในบริษัท

ประธานกรรมการบริหาร

อายุ

57 ปี

การศึกษา

- ปริญญาโท การตลาด ภาควิชาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาท

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ
- สถาบันพลาสติก

- Packaging Trend for New Normal จับตามองเทรนด์บรรจุภัณฑ์หลัง COVID-19

สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

- การปฏิรูปธุรกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม รุ่น 2 ปี 2562

วิทยาลัยปกป้องราชอาณาจักร

- วปอ. รุ่น 62

สถาบัน RISE (Regional Corporate Innovation Accelerator)

- Corporate Innovation Summit 2019

สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA)

- TMA Discovery Day 2018

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

- IOD Director Briefing รุ่น 1/2018
- หลักสูตร Financial Statements for Director (FSD) รุ่น 33/2017
- หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่น 2014
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 32/2003

สถาบันวิทยาการตลาดทุน

- หลักสูตรการปฏิรูปธุรกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม" Brain รุ่นที่ 2
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 24/2017

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- Thailand CG Forum : Governance as a driving force for business sustainability

ประวัติการทำงาน

- ปี 2564-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ (รักษาการ) : บริษัท ไปโอ กรีน เอ็นเนอร์ยี เทค จำกัด (มหาชน)
- ปี 2563-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ต้นกล้าฟ้าใส ฟู้ดแคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
- ปี 2558-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด)
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูซีน จำกัด
- ปี 2551-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท คอมโพลีตมาร์เก็ตติ้ง จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท ปัญญาพัฒนามาร์เก็ตติ้ง จำกัด)
- ปี 2548-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แพน-เอเชีย เคมีเคิล จำกัด
- ปี 2557-2558 กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-2558 กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ตรีรงค์เทค จำกัด
- ปี 2554-2557 กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2554-2556 กรรมการ : บริษัท พี.เจ. คอมโพลีต จำกัด
- ปี 2547-2554 กรรมการ : บริษัท เอลิแกนท์ แพคเคจจิ่ง จำกัด
- ปี 2530-2554 กรรมการ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท ไบโอ กรีน เอ็นเนอร์ยี เทค จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 8 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท แพน-เอเชีย เคมีเคิล จำกัด
2. บริษัท คอมโพลีตมาร์เก็ตติ้ง จำกัด
3. บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูซีน จำกัด
4. บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด
5. บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
6. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
7. บริษัท ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
8. บริษัท ต้นกล้าฟ้าใส ฟู้ดแคร์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี-

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 30 พฤศจิกายน 2530

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 36 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 หุ้นสามัญจำนวน 60,762,093 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 9.79

31 ธันวาคม 2566

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566 - ไม่มี-

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท หุ้นสามัญจำนวน 6,352,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 1.02

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ - เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

และผู้บริหาร - เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ

- เป็นพี่ชายนายสาธิต เหมมณฑารพ

- เป็นพี่ชายดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา - ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566 คณะกรรมการบริษัท 10/10 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3/3 ครั้ง

ค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3/3 ครั้ง

5. นายสาธิต เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหาร /

กรรมการในบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 56 ปี

การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท การตลาด ภาควิชาภาษาอังกฤษมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาการจัดการทรัพยากรมนุษย์ - สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<p>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ <p>สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหาร ระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 5 - คณะรัฐประศาสนศาสตร์ <p>สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรผู้นำการส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (Digital CEO) รุ่นที่ 1 <p>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Successful Formulation Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 29/2017 - หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 2/2013 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 11/2011 - หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 121/2011 - หลักสูตร Purposefully Designing a winning culture - หลักสูตร Laws vs Business Practice – An Insider’s view
ประวัติการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด - ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการณั้ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วีวี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด) - ปี 2538-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด) - ปี 2554-2557 กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2546-2554 กรรมการผู้จัดการ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด - ปี 2536-2546 ผู้จัดการทั่วไป : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด - ปี 2534-2536 ผู้จัดการฝ่ายผลิต : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน	
กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	<p>จำนวน 3 บริษัท ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด 2. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วีวี จำกัด (มหาชน) 3. บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

-ไม่มี-

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

9 ตุลาคม 2535

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

31 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หุ้นสามัญจำนวน 34,294,499 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 5.53

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง

- เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ

- เป็นน้องชายนายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ

- เป็นพี่ชายดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566

คณะกรรมการบริษัท

10/10 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3/3 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน*

2/3 ครั้ง

* ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2566

6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการในบริษัท

อายุ

50 ปี

การศึกษา

- ปริญญาเอก Engineering Management, University of Missouri-Rolla

- ปริญญาโท Engineering Management, University of Missouri-Rolla

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาท

สถาบันเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่ออุตสาหกรรม

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตรสร้างเสริมศักยภาพผู้บริหารภาคอุตสาหกรรมไทยเพื่อก้าวสู่ยุคดิจิทัล รุ่นที่ 2 (EDIT รุ่น 2)

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011

- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 150/2011

- หลักสูตร Director Breakfast Talk รุ่นที่ 2/2011

- หลักสูตร Financial Statements for Director รุ่นที่ 13/2011

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

- หลักสูตร TLCA Executive Development Program รุ่น 13/2014

สภาวิชาชีพบัญชี

- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (ขั้น Advance) รุ่นที่ 2/2559
- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (ขั้นพื้นฐาน) รุ่นที่ 2/2559

สถาบันพระปกเกล้า

- ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11/2013

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรธรรมศาสตร์เพื่อสังคม รุ่นที่ 5

สถาบันกิตติพัฒนาบริหารศาสตร์

- วิทยาการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 9

ประวัติการทำงาน

- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด
- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอิว จำกัด (มหาชน)
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แสงสัจจ จำกัด
- ปี 2560-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2556-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท คอมโพลิต โฮลดิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูชั่น จำกัด
- ปี 2554-ม.ค.2565 กรรมการ : บริษัท พี.เจ.คอมโพลิต จำกัด
- ปี 2556-2560 กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-2556 กรรมการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ผู้อำนวยการสายงานปฏิบัติการและห่วงโซ่อุปทาน / ผู้อำนวยการสายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2551-2554 กรรมการ / ผู้อำนวยการสายงานการผลิต / ผู้อำนวยการสายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
- ปี 2547-2551 ผู้อำนวยการหลักสูตรการจัดการมหาบัณฑิต : วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 7 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูชั่น จำกัด
2. บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
3. บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
4. บริษัท คอมโพลิต โฮลดิ้ง จำกัด
5. บริษัท แสงสัจจ จำกัด

6. บริษัท ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
7. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
8. บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -	
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	28 มกราคม 2554	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	12 ปี	
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	หุ้นสามัญจำนวน 57,676,906 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 9.30	
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566	- ไม่มี -	
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	- ไม่มี -	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ - เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ - เป็นน้องชายนายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ - เป็นน้องชายนายสาธิต เหมมณฑารพ 	
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา	- ไม่มี -	
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566	คณะกรรมการบริษัท	10/10 ครั้ง
	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3 ครั้ง

7. นางสาวจริญญา แสงสุขดี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัท	กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง
อายุ	59 ปี
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - Mini Master of Management Program NIDA, University of California at Berkeley, USA - ปริญญาตรี วิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<p>หลักสูตรสาขาวิชาสันติศึกษา บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ร่วมกับ ส่วนงานหลักสูตรระยะสั้น หลักสูตรสาขาวิชาสันติศึกษา มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย วิทยาลัยพุทธศาสตร์นานาชาติ มจร มูลนิธิพระพุทธศาสนาเพื่อสันติภาพ และมูลนิธิโพลวพลี (ทางสว่าง)</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร โค้ชสติ รุ่นที่ 1 <p>ห่างหุ้นส่วนสามัญเคอเรจทูไคท์</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Facilitation From Your Heat <p>สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร CFO Certification Program รุ่นที่ 23 - หลักสูตร วุฒิบัตรผู้บริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 2/65 - หลักสูตร ตรวจสอบสุขภาพกิจการผ่านงบการเงิน รุ่นที่ 1/65 <p>บริษัท ยูนิค เซมินา แอนด์ เทรนนิ่ง จำกัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Group Company PDPA Compliance + Data Processing Agreement <p>คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p>

- หลักสูตร ประกาศนียบัตรกฎหมายการเงินและธนาคาร รุ่นที่ 8 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
- หลักสูตร Financial Statements for Director รุ่นที่ 33/2017
- หลักสูตร Board Matters & Trends รุ่นที่ 3/2017
- หลักสูตร Audit Committee Forum รุ่นที่ 1/2016
- หลักสูตร Family Business Governance for Sustainability รุ่นที่ 2/2015
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program รุ่นที่ 14/2015
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide รุ่นที่ 16/2015
- หลักสูตร Monitor the system of Internal Control and Risk รุ่นที่ 7/2009
- หลักสูตร Monitor of the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009
- หลักสูตร Monitor the Internal Audit Function รุ่นที่ 6/2009
- หลักสูตร Monitor Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 96/2007
- หลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่ 27/2009
- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 62/2007

อื่นๆ

- ทักษะที่จำเป็นของผู้บริหารในอนาคต SIY Practicum ลิขสิทธิ์ของ Google (Mindfulness-Based Emotional Intelligence)
- ทักษะที่จำเป็นของผู้บริหารในอนาคต FA (Facilitation Skills for Coaches)
- ทักษะที่จำเป็นของผู้บริหารในอนาคต Group & Team Coaching
- Herat Skills to The Hero's Journey
- ผู้ไกล่เกลี่ยข้อพิพาท ตาม พ.ร.บ. ผู้ไกล่เกลี่ย พ.ศ. 2562 รุ่น 2
- วิทยากรต้นแบบสันติภาพ รุ่น 6

ประวัติการทำงาน

- ปี 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน : บริษัท พี.เอส.พี.สเปเชียลตี้ส์ จำกัด (มหาชน)
- ปี 2564-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ : บริษัท ธรรมคุณที่ปรึกษาและภาชีอากร จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2540-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ : บริษัท แท็กซี่สเปเชียลลิสต์ จำกัด
- ปี 2554-2565 บริษัท แฮปปี้ เมมโมรี่ จำกัด
- ปี 2539-2559 กรรมการผู้จัดการ : บริษัท บางกอกเทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
- ปี 2550-2554 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ : บริษัท กรู๊ปลิส จำกัด (มหาชน)
- ปี 2549-2554 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ : บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พี.เอส.พี.สเปเชียลตี้ส์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 2 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท แท็กซี่สเปเชียลลิสต์ จำกัด
2. บริษัท ธรรมคุณที่ปรึกษาและภาชีอากร จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	28 มกราคม 2554	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	12 ปี	
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	หุ้นสามัญจำนวน 273,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.04	
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566	- ไม่มี -	
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	- ไม่มี -	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-	
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	-ไม่มี-	
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566	คณะกรรมการบริษัท	10/10 ครั้ง
	คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	8/8 ครั้ง
	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3 ครั้ง
	คณะกรรมการอิสระ	1/1 ครั้ง

8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท	กรรมการ / กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ	67 ปี
การศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงิน) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เครื่องกล) มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
การอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
บทบาทหน้าที่กรรมการ	- หลักสูตร Anti-Corruption : the Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 15/2557 - หลักสูตร DCP Refresher รุ่นที่ 1/2548 - หลักสูตร Director Certification program-DCP ปี 2545 บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด - Audit Committee Forum No.51 หัวข้อ ความเสี่ยงและโอกาสสร้างมูลค่าองค์กรจากการควบรวมกิจการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับ สำนักงาน EY - มาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS ปี 2566 และประเด็นทางบัญชีที่น่าสนใจสำหรับบริษัทจดทะเบียน

PwC Thailand

- Enhancing internal audit maturity through data and technology

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับ สำนักงาน ก.ล.ต.

ประวัติการทำงาน

- ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย
- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ไทยแอสเซท โซลูชั่น จำกัด
- ธ.ค.2565-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ : บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- ปี 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน : บริษัท ไทย โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน : บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค (มหาชน)
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน : บริษัท ซีเมา ก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)
- ปี 2558-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด
- ปี 2547-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท คินเดรด จำกัด
- ปี 2547-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท โรบินสัน แพลนเนอร์ จำกัด
- ปี 2558-ต.ค.2565 กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ : บริษัท บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- ปี 2561-ก.พ.2565 ที่ปรึกษากรรมการบริษัท : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-ก.พ.2565 กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ : บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- ปี 2562-ปี2564 กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร : ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
- ปี 2547-ปี2564 ประธานกรรมการตรวจสอบ : บริษัท บุติคินิวซิติ จำกัด (มหาชน)
- ปี 2547-ปี2559 กรรมการ : ชมรมวานิชชนกกิจ
- ปี 2547-ปี2558 กรรมการผู้อำนวยการ : บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ใน

ปัจจุบัน

จำนวน 4 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท ซีเมา ก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)
2. บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค (มหาชน)
3. บริษัท ไทย โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)
4. บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 4 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท โรบินสัน แพลนเนอร์ จำกัด
2. บริษัท คินเดรด จำกัด
3. บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด
4. บริษัท ไทย แอสเซท โซลูชั่น จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 8 เมษายน 2565
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 2 ปี
 การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - ไม่มี -
 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566 - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท
 (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -
 ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา - ไม่มี -
 ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566

คณะกรรมการบริษัท	10/10 ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	8/8 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน*	2/3 ครั้ง
คณะกรรมการอิสระ	1/1 ครั้ง

* ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 มกราคม 2566

9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง
 กรรมการในบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 อายุ 54 ปี
 การศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Dallas, Irving, Texas
 ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 การอบรม สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
 บทบาทหน้าที่
 กรรมการ - หลักสูตร Driving Strategic Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2016
 - รายงานผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2557
 หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 2/2013
 หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 70/2006
 สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
 - หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (ขั้นพื้นฐาน) รุ่นที่ 2/2559
 สถาบันพัฒนาบริหารศาสตร์
 COSO ERM 2017 การบริหารความเสี่ยงเชื่อมต่อกับ COSO 2013 รุ่นที่ 2 (Online)
 ประวัติการทำงาน ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ปี 2547-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ : บริษัท นูนา จำกัด
ปี 2554-2557	กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
ปี 2556-2562	กรรมการ : บริษัท นอร์ธแคร์บิเบียนอินเตอร์เทรด จำกัด
ปี 2548-2552	กรรมการผู้จัดการ : บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
ปี 2545-2548	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สำนักคณะกรรมการ : บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด(มหาชน)
ปี 2544-2545	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายวาณิชธนกิจ : ธนาคาร ทหารไทย จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ได้แก่
1. บริษัท นูนา จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 28 มกราคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 12 ปี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 หุ้นสามัญจำนวน 273,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.04

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566 - ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท - ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น - ไม่มี -
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2566 คณะกรรมการบริษัท 10/10 ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 8/8 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3/3 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3/3 ครั้ง
คณะกรรมการอิสระ 1/1 ครั้ง

ประวัติผู้บริหาร และ เลขานุการบริษัท

1. นางพรพิม ชัยวัฒน์

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท
อายุ	48 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรม	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
บทบาทหน้าที่	หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้

ประสบความสำเร็จ

กิจกรรม THE NEW CFO 2022

โครงการ Sustainable Development Journey 2022 รุ่นที่ 4

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

- หลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide รุ่นที่ 36/2017
- หลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่ 37/2011
- หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 6/2011
- หลักสูตร Effective Minute Taking รุ่นที่ 19/2011
- หลักสูตร Company Secretary Program รุ่นที่ 37/2010
- หลักสูตร Monitor of the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009

บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

- มาตรฐานรายงานการเงิน TFRS 15
- กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม
- กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน

สถาบันเทคโนโลยีและการสื่อสารเพื่ออุตสาหกรรม

- Smart Factory for Industry 4.0

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 11/2014
- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 29/2014
- การเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท
- Integration ESG into Business Strategy

สถาบันที่ตีพิมพ์บริหารศาสตร์

- การควบคุมภายในตามมาตรฐานกรมบัญชีกลาง 2561 สำหรับหน่วยงานรัฐ และบริษัทมหาชน
COSO 2013 Internal Control รุ่นที่ 4

สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

- Data Analytics for internal Auditor
- โครงการทดสอบ นักบัญชีบริหารระดับสูง
- Growth Mindset an essential skill for Internal Audit Success รุ่นที่ 1/66 (online)
- การตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง (Continuous Auditing)

อื่นๆ

- Big Data & Cloud Computing 2020 Theme : The Big Data & Cloud Game Changer - Practical Experiences
- Training Scheduling
- Alpha Coaching Program
- กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน
- การใช้งาน Excel 2010 ระดับกลาง
- Smart Factory for Industry 4.0
- CFO Innovation Forum (CFO Innovation)
- หลักสูตร การจัดทำงบการเงินรวม และการจัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์
(กรณีศึกษาการจัดทำงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน ปี 2558)

- หลักสูตร การวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายควรวรรณกิจการ ศูนย์ส่งเสริมพัฒนาความรู้ตลาดทุน
- หลักสูตร การเตรียมความพร้อมในการออกหุ้นกู้ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- Management Communication Sasin Business English
- Thailand CG Forum : Governance as a driving force for business sustainability โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Draft Transfer Pricing Law PWC

ประวัติการทำงาน	ปี	ตำแหน่ง
	ปี 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวิต จำกัด (มหาชน)
	ปี 2557 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2554 – 2557	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2551 – 2554	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2549 – 2550	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2546 – 2549	หัวหน้าส่วนงานงบประมาณและการเงิน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2544 – 2545	Senior Tax Auditor Ernst & Young Corporate
	ปี 2540 – 2544	Senior Auditor Ernst & Young Office Limite

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวิต จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หุ้นสามัญจำนวน 509,599 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.08

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566

แปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 127,084 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.02

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

- ไม่มี -

2. นายเสกสรรค์ สิ้นบันลือกุล

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
อายุ	50 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี เทคโนโลยีพลาสติก สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
การอบรม	บริษัท อินเทอร์เน็ตเอนเตอร์ไพรส์ จำกัด
บทบาทหน้าที่	- Business Continuity Plan
	บริษัท อีพเพอร์ แอนคิส โซลูชันส์ จำกัด
	- Alpha Coaching Program
	อื่นๆ
	- Big Data & Cloud Computing 2020 Theme : The Big Data & Cloud Game Changer - Practical Experiences
	- Training Scheduling
	- Alpha Coaching Program
	สถาบันพัฒนาบุคลากรแห่งอนาคต
	วิศวกรรมประยุกต์ใช้เทคโนโลยีคำนวณไฟไนต์เอลิเมนต์การวิเคราะห์การสั่นสะเทือน

ประวัติการทำงาน	ปี 2559 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2554 – 2559	ผู้อำนวยการสายงานวิจัยและพัฒนา : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2539 – 2554	ผู้อำนวยการสายงานวิจัย และพัฒนา : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่นๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 หุ้นสามัญจำนวน 509,599 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.08

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566 แปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 127,084 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.02

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) - ไม่มี -

เอกสารแนบ 2 : กรรมการและผู้บริหารที่อำนาจอควบคุมบริษัทย่อย

ชื่อ - นามสกุล	บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย						
		บจก. พีเจ เมดิคอล	บจก. เอลิแกนท์ แพคเกจจิง :	บจก. ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก	บมจ. พีเจ ดับเบิลยู ออโต้ อีวี :	บจก. ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก	บจก. มาสเตอร์ ลอนดรี :	
1. ดร.ดารี สุโขชนัง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด	-	EPC	: PJT	PJWA	-	-	MLT
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-	กรรมการ	-	-	-
3. นายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการ	-	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-	-
4. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-	-	กรรมการ
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	-	-	กรรมการ	-	-	กรรมการ
6. ดร.พีรพท์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-	กรรมการ
7. นางสาวจัญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-
8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-
9. นายณัฐวุฒิ เขมมะโยธิน	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-	-
10. นางพรหม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท	-	-	-	กรรมการ	-	-	-
11. นายเสกสรรค์ ลิ้นบัวน้อยกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	-	-	-	-	-	-	-

เอกสารแนบ 3 : ประวัติหน่วยงานตรวจสอบภายใน

1. นาย สุวิทย์ จันทร์อำพร

การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท สาขาบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขาบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาตรี สาขากฎหมาย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
การอบรม บทบาทหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินคดีหลักทรัพย์แบบกลุ่ม - Forensic Accounting กับการสืบสวนการทุจริต - กฎหมายกำกับดูแลกิจการและหน้าที่กรรมการบริษัท - เข้าใจกลยุทธ์การทำธุรกิจอย่างยั่งยืน (Understanding ESG Business Strategy) - การกำกับดูแล IT ระดับองค์กร - การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ - COSO และการบริหารความเสี่ยงองค์กร - การปิดบัญชีสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) - กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล – PDPA - สัมมนาแนวทางจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ - Update กฎหมายภาษีอากร 2563 - มาตรฐานการรายงานทางการเงินก่อนจดทะเบียนเข้าตลาดหลักทรัพย์ - สัญญาทางธุรกิจกับภาษีอากรและภาษีที่เกี่ยวข้องกับจ่ายเงินไปต่างประเทศ - กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองสิทธิและหน้าที่ผู้ถือหุ้น - การเตรียมงบการเงินสำหรับผู้สอบบัญชีตลาดทุน - พ.ร.บ. ภาษีอากร มาตรการป้องกันการกำหนดราคาโอนระหว่างบริษัทที่มีความสัมพันธ์กัน - Update มาตรฐานบัญชี PAEs และ NPAs - กลยุทธ์บริหารความเสี่ยงในโครงการก่อสร้าง - การสอบทานกระบวนการจัดทำและติดตามดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ - โครงการอบรมหลักสูตร CIA - การปฏิบัติงานสอบบัญชีอย่างมีคุณภาพ - การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ - การจัดทำกระดาษทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร - Data Analytics for internal auditor
ประวัติการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท ไฟร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มบีเอส จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน) - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไอบีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไอบีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด ประเทศ สหรัฐอเมริกา - ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ยูแทคไทย จำกัด



PJW
PANJAWATTANA PUBLIC COMPANY LIMITED

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	- ไม่มี -
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	- ไม่มี -
(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	

1. นายสุธี ตาณวานิชกุล

การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรีการบัญชี เกียรตินิยมลำดับ 1 จากมหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (การตลาด) จากมหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - ปริญญาโทการบัญชี จากมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
การอบรม บทบาทหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> - Certified professional Internal auditor of Thailand @ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT : No.17) (สอบผ่านตามเกณฑ์ของสมาคม) - ผู้ตรวจสอบประเมินอิสระ รับรอง CAC SME Certification (โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต) - IIA's EIAP จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Director Certificate Program (DCP#238) @ สมาคมส่งเสริมกรรมการไทย - Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG#37) @ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Data Protection Foundation Certification และ Data Protection Practitioner Certification และ Data Protection Officer - (ผ่านการประเมินหลักสูตรและการสอบตามหลักเกณฑ์ของ ACISJ) - Forensic Accounting Certificate (FAC#93) จากสภาวิชาชีพบัญชี
ประวัติการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน บริษัทชั้นนำในหลากหลายธุรกิจ - ผู้บริหารทางด้านบัญชีการเงิน (Financial Control Director) ในธุรกิจรถยนต์ - กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี พ.ย. 2562 - พ.ย. 2564) ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี ก.ค. 2563 - ก.ค. 2565) ของคณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์
การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน	
กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2566	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	- ไม่มี -
(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ในปี 2566 บริษัทได้ประเมินราคาทรัพย์สิน ซึ่งประเมินโดย บริษัท เดอะ แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแทนท์ส จำกัด, บริษัท เคแทค แอปเพรชัล แอนด์ เซอร์วิส จำกัด และบริษัท เบรนท์โจ โคเซนส์ คอนซัลตัง จำกัด ซึ่งราคาประเมินมีมูลค่าต่างจากราคาตามบัญชี บริษัทไม่ได้นำเสนอส่วนต่างมูลค่าประเมินของทรัพย์สินมารู้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

อย่างไรก็ตาม ทุกๆ 3 ปี บริษัทจะมีการประเมินมูลค่าทรัพย์สินเพื่อใช้ประกอบพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ตามมาตรฐานการบัญชี และบริษัทมีนโยบายการบัญชีแสดงรายการสินทรัพย์ในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม

นโยบายกำกับดูแลกิจการ

CORPORATE GOVERNANCE POLICY



บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนุมัติเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2556

ทบทวนทุกปี ล่าสุดครั้งที่ 10 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

บทนำ	1
1. สิทธิของผู้ถือหุ้น	2
- การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น	2
- การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น	3
- การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น	3
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	4
- การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น	4
- การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	4
- การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน	4
- การมีส่วนได้เสียของกรรมการ	5
- การทำรายการระหว่างกัน	5
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	7
- นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย	7
- การป้องกันและต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน	8
- การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน	10
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	11
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	12
- โครงสร้างคณะกรรมการ	12
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	13
- การประชุมคณะกรรมการ	16
- คำตอบแทน	17
- การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร	17
- การประเมินตนเองของคณะกรรมการ	17
- การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	18
- การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน	18
- การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง	19

บทนำ

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) ได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องและส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหลักการและแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อเสนอแนะของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้ว ให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน และได้มีการสื่อสารให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง โดยแบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

- หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)
- หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)
- หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)
- หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)
- หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of Board of Directors)

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท บริษัทจึงควรส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ ตลอดจนการซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการได้รายงานให้ทราบ หรือได้ข้อความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

1. การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1. บริษัทดูแลและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2. บริษัทได้มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดทุกครั้ง และบริษัทได้จัดให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษทางเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม 30 วัน
- 1.3. มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมโดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระที่เสนอ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท
- 1.4. บริษัทจัดอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- 1.5. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอ เรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ระหว่างเดือนตุลาคม ถึงเดือนธันวาคม ของทุกปี และส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.pjw.co.th ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์
- 1.6. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- 1.7. ก่อนวันประชุม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามเกี่ยวกับวาระการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.pjw.co.th ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1. บริษัทสามารถพิจารณาจัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-meeting) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563
- 2.2. บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน
- 2.3. บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ และเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และขยายระยะเวลาลงทะเบียนจนถึงเวลาก่อนการพิจารณาวาระสุดท้าย และมีเจ้าหน้าที่ของบริษัทคอยดูแลต้อนรับและให้ความสะดวก
- 2.4. ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ประทานที่ประชุมควรจัดสรรเวลาให้เหมาะสม
- 2.5. ในการประชุมเพื่อเลือกตั้งกรรมการ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ทีละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกผู้แทนที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- 2.6. บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

- 3.1. บริษัท ได้จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม บันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียง รวมถึงบันทึกการขอกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม
- 3.2. บริษัทจะแจ้งรายงานสรุปผลการลงมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันเดียวกันกับวันประชุม หรืออย่างช้าภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป และจะจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ ควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิควรมีโอกาสได้รับการชดเชย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1. บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมระเบียบวาระการประชุมและความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 28 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2. บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น โดยระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมและก่อนเริ่มการประชุม
- 1.3. บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเป็นเอกสารภาษาไทย และภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- 2.1. บริษัทมีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลรายละเอียดเพื่อประกอบการพิจารณา และ/หรือ คุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ระหว่างเดือน ตุลาคม ถึงเดือนธันวาคม ของทุกปี โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ โดยบริษัทจะกลั่นกรองระเบียบวาระที่จะเป็นประโยชน์อย่างแท้จริง และคัดสรรบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและกำหนดในระเบียบวาระการประชุมต่อไป
- 2.2. รวมทั้งมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมก่อนตัดสินใจ

3. การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

- 3.1. บริษัทมีการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัท และแนวทางป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน แสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งได้เผยแพร่และกำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือน

ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว อย่างน้อย 3 วัน

- 3.2. บริษัทได้แจ้งข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของ บริษัท และบทกำหนดโทษตาม พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตาม ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อ สาธารณะต่อไป และให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและ ผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- 3.3. บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของ บริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาถึงโทษตามควรแก่ กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง การ พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

- 4.1. บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางการจัดการเรื่อง การมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่าง บริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง
- 4.2. โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วม พิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้นๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วน ได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง เข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว โดยในการ ออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียง ลงคะแนนในเรื่องนั้น

5. การทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง กันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัท มีนโยบาย ในการทำรายการระหว่างกันดังนี้

ในกรณีที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคา ตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หาก รายการดังกล่าวไม่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปใน สถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยให้คณะกรรมการที่มีส่วนได้เสียออกเสียงใน

วาระดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัท กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไข ดังนี้

- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัท ได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัท แสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัท จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่เป็นการทำรายการที่บริษัท ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

หลักการ : ผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ความมั่งคั่งทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ

1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ภาครัฐ สังคม และชุมชน เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

นอกจากนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สิทธิทางการเมือง สิทธิมนุษยชนสากล การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- ผู้ถือหุ้น** : ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของบริษัท อย่างยั่งยืน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- พนักงาน** : บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม ทั้งในระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี สอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีการสำรวจการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก และในระยะยาวมีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน โดยให้ถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่ง และเป็นหัวใจสำคัญที่เกื้อกูลให้การดำเนินธุรกิจประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงาน ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานให้มีความก้าวหน้า มีความมั่นคงในอาชีพ และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม พร้อมให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งรักษาสภาพแวดล้อมการทำงาน รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

- จากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน
- ลูกค้า** : มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกับลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า/บริการที่ดีที่สุด มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีการพัฒนายกระดับมาตรฐานสินค้าและบริการให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รักษาสัมพันธภาพที่ดี และยั่งยืนกับลูกค้าอย่างจริงจัง สม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- คู่ค้าและเจ้าหนี้** : คำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ โดยการปฏิบัติตามกฎหมาย และกติกากำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ตลอดจนการปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ อย่างเคร่งครัด และมีการปฏิบัติตามเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม รวมถึงการชำระคืนตามกำหนดเวลา การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ ตามข้อสัญญาอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะมีการรายงานคู่ค้า และเจ้าหนี้ล่วงหน้า หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว ในการคัดเลือกคู่ค้าบริษัทได้จัดให้มีการคัดเลือกผู้ขาย ผู้ส่งมอบ และผู้ให้บริการ โดยปฏิบัติตามวิธีการปฏิบัติงานเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง การประเมินผู้ส่งมอบ และการพัฒนาผู้ส่งมอบ
- คู่แข่ง** ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าสอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกากฎของการแข่งขันที่ดีอย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหา ให้อับอาย และโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากมูลความจริง หรือมีการกระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน
- ภาครัฐ** ให้ความสำคัญกับความโปร่งใสและคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานภาครัฐ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อกระทำการที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท
- ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม** : มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้านความปลอดภัย คุณภาพชีวิต และการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติงานและการตัดสินใจ การดำเนินการใด ๆ ของบริษัทจะต้องทำให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์และการประกอบธุรกิจของบริษัททุกอย่างถูกต้องและสอดคล้องกับกฎระเบียบหรือมาตรฐานต่างๆ ตลอดจนจัดให้มี

การฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามสมควร

2. การป้องกัน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และได้กำหนดหลักการในจรรยาบรรณทางธุรกิจ ให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานต่างๆ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ เพื่ออำนวยความสะดวก หรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท และได้มีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่พนักงานที่กระทำความผิดดังกล่าว อีกทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ โดยการจัดสัมมนาและอบรมเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อเป็นการให้ความรู้ และทบทวนข้อมูลเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบด้วย

- o นโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- o นโยบายว่าด้วยการสนับสนุนด้านการเมือง
- o นโยบายว่าด้วยการรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด
- o นโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน และให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน 3 ข้อ ซึ่งประกอบด้วย

1. กระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ประเมินระดับความเสี่ยงในด้านโอกาสเกิดและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อนำไปใช้ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ ดังนี้
 - จัดให้มีการฝึกอบรม ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
 - จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย หลากหลายช่องทาง และให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน โดยมีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินการไว้เป็นมาตรฐาน(ให้ปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน และให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของบริษัท)
3. แนวทางในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

- กำหนดให้ ผู้บริหารและพนักงาน จัดทำแบบประเมินเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
- กำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

3. การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำความผิด โดยยึดหลักความเสมอภาคและความยุติธรรม ตลอดจนมุ่งเน้นความสัมพันธ์อันดีภายในองค์กรเป็นสำคัญ ดังนั้นพนักงานผู้ยื่นคำร้องทุกข์และผู้เกี่ยวข้องกับคำร้องทุกข์ที่กระทำไปโดยสุจริตใจย่อมก่อให้เกิดประโยชน์อันยิ่งใหญ่แก่บริษัท และพนักงานเป็นส่วนรวม ดังนั้น พนักงานผู้ยื่นคำร้องทุกข์ พนักงานผู้ให้ถ้อยคำ ให้ข้อมูล ให้ข้อเท็จจริงหรือให้พยานหลักฐานใดเกี่ยวกับการร้องทุกข์ และพนักงานที่เป็นผู้พิจารณาคำร้องทุกข์ เมื่อได้กระทำไปโดยสุจริตใจ แม้จะเป็นเหตุให้เกิดข้อยุ่งยากประการใดแก่บริษัทก็ย่อมได้รับการประกันจากบริษัทว่าจะไม่เป็นเหตุหรือถือเป็นเหตุที่จะเลิกจ้างลงโทษ หรือดำเนินการใดที่เกิดผลร้ายต่อพนักงานดังกล่าว โดยบริษัทจะให้การเอาใจใส่และพิจารณาด้วยความเป็นธรรม เพื่อดำรงไว้ซึ่งบรรยากาศการแรงงานสัมพันธ์ที่ดี

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. ทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์โดยสามารถส่งข้อมูลถึง คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้ที่
Email : info@taxspecialist.co.th หรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
Email : ac-secretary@pjw.co.th เพื่อนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ พิจารณาสอบสวนและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
2. ทางไปรษณีย์ โดยส่งจดหมายมาที่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ บริษัท ปันจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เลขที่ 28 หมู่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ควรใช้ถ้อยคำสุภาพ ระบุความจริงหรือพฤติการณ์ให้ชัดเจน ซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถมั่นใจได้ว่า การพิจารณาแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ทุกขั้นตอนจะอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ สำหรับข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจะรักษาไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หลักการ : เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ทั้งการรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายที่จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีการจัดทำเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลรายงานประจำปีงบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลและจริยธรรมธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ การประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัท

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อ ให้ข้อมูลข่าวสาร ได้แก่ การจัดทำประชุมนักวิเคราะห์และแถลงข่าวผลประกอบการของบริษัท และนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุนในประเทศ และต่างประเทศ บริษัทได้เข้าร่วมโครงการบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัททุกไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง/ปี และมีการจัดทำจดหมายข่าวรายงานผลประกอบการให้แก่สื่อมวลชน นอกจากนี้ยังร่วมกิจกรรมกับตลาดส่งเสริมผู้ลงทุนไทย จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการ (Company's Visit)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of Board of Directors)

- หลักการ :** - คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
 - คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร รวมทั้งมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม ภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ได้กำหนดไว้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทมีความหลากหลายทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ ซึ่งจะก่อให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ และมีคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งมีกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิงจำนวน 1 ท่าน

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 5 คน (โดย 3 ใน 9 คนดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารและ/หรือดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร) และกรรมการอิสระจำนวน 4 คน (โดย 3 ใน 4 คน ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ) ทั้งนี้ จำนวนกรรมการอิสระของบริษัทเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระแต่ละท่านไว้ท่านละไม่เกิน 9 ปี ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ กรรมการอิสระเหล่านั้นอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกหากคณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีเหมาะสม

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนด

นโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยประธานกรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นบุคคลคนละคนกัน

เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยไม่รวมบริษัทย่อย ทั้งนี้ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เช่น ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

○ การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ เป็นผู้นำการประชุม คณะกรรมการบริษัทให้ประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ)

○ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีมติอนุมัติให้คณะกรรมการตรวจสอบ เปลี่ยนเป็นคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ เพื่อมีบทบาทหน้าที่

ส่งเสริม ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน และทบทวน หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทให้ เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

○ จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนด จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้นำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนากรณีในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มี คุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสาร ภายในองค์กรในรูปแบบต่างๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงาน ที่ ทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ ได้แก่ การเคารพและปฏิบัติ ตามกฎหมาย การมีส่วนร่วมได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็น ความลับ ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ทรัพย์สินทางปัญญา เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง การปฏิบัติต่อ พนักงาน และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

○ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การ ตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควร หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องทบทวน และเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนใน รายการดังกล่าว และในการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับ รายการที่พิจารณา ต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา และไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงในการทำรายการให้ พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยใช้ราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อมี การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งให้บริษัททราบ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการ ถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับ โอน รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่ บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบ การเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และหลังการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 3 วัน ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกัน ไม่ให้นำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ

○ ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายหรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำมีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

โดยสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินข้อมูลทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่อข้อมูลทางการเงินอย่างสม่ำเสมอ ประเมินความเสี่ยงพหุของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายในต่าง ๆ ขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยรายงานผลการตรวจสอบไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

○ การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในด้านการบริหารความเสี่ยง และเป็นผู้รับผิดชอบกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยปัจจุบันบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีหลักการกำหนดว่า หากมีความเสี่ยงใดที่จะเป็นอุปสรรค ต่อการดำเนินธุรกิจไม่ให้อบรรลุเป้าหมายตามแผนที่กำหนดแล้ว บริษัทจะต้องมีมาตรการในการบริหารความเสี่ยงเหล่านี้ พร้อมกับส่งเสริมและกระตุ้นให้ทุกคนสร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยง ทำความเข้าใจสาเหตุของความเสี่ยง และดำเนินการแก้ไข อาทิ การปรับปรุงขั้นตอนในการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ตลอดจนการใช้เครื่องมือเพื่อช่วยในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งนี้ เพื่อวัตถุประสงค์ในการป้องกันและลดความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น และในทางกลับกัน การดำเนินการอย่างเป็นระบบดังกล่าวข้างต้น จะส่งผลให้บริษัทสามารถได้รับประโยชน์จากโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ที่จะสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วย

○ รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและ

ถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยมีฝ่ายบัญชีและ/หรือผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการจะมีการกำหนดการประชุมเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกไตรมาสเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันต่อเหตุการณ์

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สามารถนำปฏิกิริยาที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้มีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ / หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้

ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการบริษัทได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งเลขานุการบริษัทได้เข้าร่วมการประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง โดยปกติคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมการประชุมทุกคนทุกครั้ง ยกเว้นแต่มี

เหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

3. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งเสนอหลักการและจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ สำหรับค่าตอบแทนกรรมการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็น 2 รูปแบบ คือ 1. เบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม 2. ค่าตอบแทนรายเดือนและโบนัสกรรมการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

4. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้อง ในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและจัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการโรงงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และส่งเสริมให้มีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองรายคณะ ประเมินเป็นชุดย่อย และประเมินเป็นรายบุคคล ปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และใช้เป็นข้อมูลในการบริหารนำไปปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายคณะและกรรมการชุดย่อยรายคณะ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาในหัวข้อต่างๆ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
 - การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ
- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของกรรมการทั้งชุด

6. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม โดยใช้แบบฟอร์มประเมินผลงานของ CEO ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหาร เพื่อให้ได้ผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร
- 2) คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนด และสามารถสืบทอดในแต่ละตำแหน่งงานได้
- 3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ ของผู้บริหารที่มีระดับความสามารถที่ต้องการในการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล
- 4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบปีละ 1 ครั้ง

8. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

○ กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของ

ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

3) ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเอง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1 One Report) และรายงานประจำปีของบริษัท

○ คณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทโดยให้ผู้ถือหุ้นใหญ่และ/หรือตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของแต่ละกลุ่มผู้ทรงคุณวุฒิ ตามสายงานที่เกี่ยวข้อง กรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหารของบริษัทร่วมกันเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ประสบการณ์ ศักยภาพ โดยจะใช้ Board Skill Matrix มาเป็นเครื่องมือในการพิจารณาคุณสมบัติ ซึ่งจะให้ความสำคัญต่อผู้มีทักษะและประสบการณ์ที่มีความจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทและคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1) มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ กฎของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

3) มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) อุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปี หลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

○ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 3 ท่านเพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท กรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

○ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ และประธานคณะกรรมการสรรหาต้องเป็นกรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล มีความเป็นกลาง และมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสรรหา และคัดเลือกบุคคลผู้ที่สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่ง

○ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายจัดการซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรได้นำ ระบบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างครบถ้วน โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย กรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน และผู้บริหารระดับสูง จำนวนไม่น้อยกว่า 2 คน

○ ผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติและความสามารถ ที่จะสมควรได้รับตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัท เข้าเป็นพนักงานในระดับต่างๆ ทั้งนี้ การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อน



PJW

PANJAWATTANA PLASTIC

คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนุมัติเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2556
ทบทวนทุกปี ล่าสุดครั้งที่ 10 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

เรื่อง	หน้า
นิยาม	1
แนวทางจรรยาบรรณ	2
1. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น	3
2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศ	4
3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อภาครัฐ	5
4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม	6
5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า	7
6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่	8
7. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า	9
8. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน	10
9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	11
10. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	12
11. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา	14
12. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์	15
13. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน	16
14. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกันของบริษัท	17
แบบการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ปัญญาวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)	19
ใบลงนามรับทราบปฏิบัติ	20

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัทย่อย (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสเป็นธรรม รับผิดชอบต่อและระมัดระวังภายใต้กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

เพื่อให้หลักการดังกล่าวสัมฤทธิ์ผล บริษัทจึงเห็นควรมีการจัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Code of Conduct) ขึ้นเพื่อให้ คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันอย่างเคร่งครัด อันเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า และนำมาซึ่งการเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขัน การเพิ่มมูลค่า และความมั่นคงของกิจการระยะยาว

แนวปฏิบัติ จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ประกอบด้วย

- ❶ 1. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น
- ❷ 2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศ
- ❸ 3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อภาครัฐ
- ❹ 4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม
- ❺ 5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า
- ❻ 6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้
- ❼ 7. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า
- ❽ 8. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน
- ❾ 9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ❿ 10. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- ⓫ 11. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- ⓬ 12. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ⓭ 13. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน
- ⓮ 14. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

นิยาม

จรรยาบรรณธุรกิจ	แนวทางปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจะนำไปสู่การกำกับดูแลที่ดีขององค์กร
บริษัท	บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ผู้บริหาร	กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับฝ่าย/เทียบเท่าขึ้นไปของบริษัท
พนักงาน	พนักงานระดับบังคับบัญชา/เทียบเท่าลงมาของบริษัท
ตัวแทนผู้รับมอบอำนาจ	บุคคลหรือนิติบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท ให้กระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดของบริษัท
คู่สัญญา	ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตน และมีสิทธิ หน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ได้ทำไว้กับบริษัท
ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ	บุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตามที่บริษัทมีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นรัฐบาล หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ องค์กรภาคเอกชน องค์กรเพื่อสาธารณกุศล เป็นต้น
ผู้มีส่วนได้เสีย	บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทในด้านต่างๆ เช่น กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่สัญญา ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ สังคม ชุมชนรอบโรงงาน เป็นต้น

แนวทางจรรยาบรรณ

1. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน (ผู้มีหน้าที่) เป็นผู้มีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ อีกทั้งให้ความร่วมมือในการสอบสวนหาข้อเท็จจริงเมื่อมีการกล่าวหาว่ามีการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
2. ผู้มีหน้าที่ต้องทำความเข้าใจเนื้อหาสาระของจรรยาบรรณฉบับนี้
3. เรียนรู้เนื้อหาสาระที่เกี่ยวกับหน้าที่ของตนและมีการทบทวนความรู้ความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอ
4. เมื่อมีข้อสงสัยหรือข้อซักถาม ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผ่านทางช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
5. ให้ความรู้ความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติตามหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจส่งผลกระทบต่อบริษัท
6. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ตลอดจนส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจว่าการปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นสิ่งที่ถูกต้อง และสมควรปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
7. เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผู้มีหน้าที่หรือผู้มีส่วนได้เสียพึงแจ้งเรื่องแก่ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ หรือผู้บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล หรือคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ โดยกรณีแจ้งคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ให้แจ้งผ่าน E-mail : auditcommittee@pjw.co.th

1. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยจิตบริสุทธิ์และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 1.2 ปฏิบัติหน้าที่บริหารจัดการ โดยใช้ทักษะและความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่
- 1.3 จัดการดูแลมิให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ
- 1.4 ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเอง และผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลภายในใดๆ ที่ยังมีได้เปิดเผยแก่สาธารณะ
- 1.5 รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่าเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 1.6 มุ่งมั่นที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา เพื่อให้สามารถเข้าถึงอย่างเท่าเทียมกัน และระมัดระวังไม่ให้ผู้ถือหุ้นเกิดความสำคัญผิดหรือสับสนในข้อมูลสารสนเทศ
- 1.7 ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 1.8 กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

ข้อพึงระวัง

- 1) การจัดทำข้อมูล เอกสาร หรือรายงานทางการเงินที่ไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริง
- 2) การทำลายเอกสารโดยไม่ทราบรายละเอียดของเอกสารที่จะทำลาย

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ประธานที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้สั่งการให้เจ้าหน้าที่ที่ดูแลเรื่องการลงทุนทะเบียนเข้าร่วมประชุมไม่ให้ นายสุนทร เข้าร่วมการประชุม เนื่องจากเกรงว่าจะคัดค้านในวาระอนุมัติ โบนัสกรรมการ ท่านควรทำอย่างไร

คำแนะนำ

บริษัทต้องสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ได้มีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ

2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 2.1 มุ่งมั่นที่จะรักษาความลับของบริษัท ไม่นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเปิดเผยแก่บุคคลภายนอก
- 2.2 กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 3 วัน

ข้อพึงระวัง

- 1) การแบ่งปันข้อมูลส่วนบุคคลกับหน่วยงานต่างๆ หรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 2) การขาดมาตรการป้องกันความเสี่ยงในการจัดการกับข้อมูล เพื่อไม่ให้ถูกทำลายหรือเกิดการสูญหาย

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) หากท่านทำหน้าที่อยู่ในตำแหน่งที่สามารถเข้าถึงระบบข้อมูลประวัติกรรมการ และผู้บริหารได้ วันหนึ่งได้รับโทรศัพท์จากผู้จัดการโรงงานขอให้ส่งประวัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อนำไปเผยแพร่ในนิตยสารเล่มหนึ่ง โดยอ้างว่าได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารแล้ว แต่ท่านไม่ทราบเรื่อง ท่านจะทำอย่างไร

คำแนะนำ

การเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นต้องได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูลโดยตรง ผู้ที่เปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในตัวอย่างนี้ท่านควรสอบถามไปยังเจ้าของข้อมูลโดยตรงเพื่อขอความเห็นชอบจากเจ้าของข้อมูลดังกล่าวก่อนดำเนินการใดๆ

3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อภาครัฐ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 3.1 ให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานภาครัฐ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท
- 3.2 ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- 3.3 เสนอความคิดเห็นและมีส่วนร่วมกับภาครัฐในการพัฒนาประเทศชาติ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 3.4 มุ่งมั่นดำเนินโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสาธารณะ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากภาครัฐ หรือเป็นโครงการที่บริษัทริเริ่มขึ้นเอง

ข้อพึงระวัง

- 1) ความสัมพันธ์กับนักการเมือง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับนักการเมืองอันอาจทำให้เข้าใจผิดได้ว่าเป็นกลางทางการเมือง หรือฝักใฝ่พรรคการเมือง
- 2) การแต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน ในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทางการเมืองกับพรรคการเมืองใด

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านควรทำอย่างไรถ้าหากพนักงานได้บังคับบัญชาของท่านลงสมัครเข้ารับการเลือกตั้งเป็นสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล

คำแนะนำ

ชี้แจงให้พนักงานได้บังคับบัญชาคนนั้นทราบว่าสามารถลงสมัครรับเลือกตั้งได้ หากไม่กระทบต่อการปฏิบัติงานหลักที่ปฏิบัติอยู่ และจะต้องไม่อ้างความเป็นพนักงานของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการเกี่ยวกับการสมัครรับเลือกตั้งหรือการหาเสียงเลือกตั้ง หรือกระทำการอื่นใดที่ทำให้สาธารณชนเกิดความเข้าใจผิดว่าบริษัทให้การสนับสนุน มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือฝักใฝ่กับกลุ่มการเมืองใด

4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 4.1 เปิดเผยและแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารกับองค์กรอิสระ และองค์กรอื่น ๆ ในสังคม ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 4.2 ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ที่องค์กรอิสระ และองค์กรอื่น ๆ ในสังคมจัดขึ้นเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน และตอบสนองความคาดหวังของสังคม
- 4.3 ในการดำเนินการโครงการร่วมกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- 4.4 ปฏิบัติตามกฎหมาย โดยไม่ละเมิดข้อบังคับ หรือข้อกำหนดทางกฎหมาย

ข้อพึงระวัง

- 1) การเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องสู่สาธารณะ
- 2) การเพิกเฉยต่อข้อร้องเรียนของชุมชน

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ทางบริษัทได้รับข้อร้องเรียนจากชุมชน ในเรื่องปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมและมลพิษจากการปล่อยน้ำเสียลงสู่แม่น้ำลำคลอง ทางบริษัทควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

บริษัทควรเร่งดำเนินการแก้ไขปัญหาที่ชุมชนร้องเรียนในด้านปัญหาสิ่งแวดล้อมและมลพิษให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยการจัดทำระบบบำบัดน้ำเสีย มีการตรวจสอบทางชีวภาพ กายภาพ และเคมี ก่อนปล่อยลงสู่แม่น้ำลำคลอง เพื่อไม่ให้เกิดปัญหามลพิษกับชุมชน และสิ่งแวดล้อม

5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 5.1 ปฏิบัติต่อลูกค้า โดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รวมทั้งเปิดเผยและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- 5.2 ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนให้บริการ และปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ
- 5.3 คำร้องเรียนของลูกค้าพึงได้รับเอาใจใส่ และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว
- 5.4 รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- 5.5 ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ และได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอ
- 5.6 ไม่ค้ากำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้า และหลีกเลี่ยงการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

ข้อพึงระวัง

- 1) การนำข้อมูลของบริษัทลูกค้าไปพูดในที่สาธารณะ
- 2) การแสดงกิริยาที่ไม่เหมาะสมระหว่างที่มีการโต้เถียงกับลูกค้า

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านได้ยินผู้จัดการฝ่ายขายคุยกับลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าได้พัฒนาขึ้น ซึ่งจะมีการเปิดตัวผลิตภัณฑ์นี้ในอีกไม่กี่สัปดาห์ข้างหน้า ท่านจะสามารถนำเรื่องนี้ไปบอกให้กับผู้อื่นทราบได้หรือไม่

คำแนะนำ

ไม่ได้ เนื่องจากข้อมูลประเภทนี้เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัทลูกค้าที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ ท่านไม่ควรนำข้อมูลนี้ไปแสวงหาผลประโยชน์ หรือไม่ควรแลกเปลี่ยนข้อมูลนี้กับผู้อื่นที่อาจนำข้อมูลนี้ไปใช้ได้ เพราะอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทลูกค้า

6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 6.1 รักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า ตลอดจนสร้างความร่วมมือกันด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 6.2 การจัดซื้อจัดจ้างไม่ควรเจาะจงข้อกำหนดของผลิตภัณฑ์ หรือบริการจากลูกค้ารายหนึ่งรายใดโดยเฉพาะ หรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ อย่างจงใจ นอกจากนี้จะมีความจำเป็นซึ่งมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
- 6.3 ให้คำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับลูกค้าและเจ้าหน้าที่ โดยการปฏิบัติตามกฎหมาย และกติกาที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด
- 6.4 ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 6.5 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ อย่างเคร่งครัด และมีการปฏิบัติตามต่อเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม รวมถึงการชำระคืนตามกำหนดเวลา การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ ตามข้อสัญญาอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะมีการรายงานลูกค้า และเจ้าหน้าที่ล่วงหน้า หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว ในการคัดเลือกลูกค้าบริษัทได้จัดให้มีการคัดเลือกผู้ชาย ผู้ส่งมอบ และผู้ให้บริการ โดยปฏิบัติตามวิธีการปฏิบัติงานเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง การประเมินผู้ส่งมอบ และการพัฒนาผู้ส่งมอบ

ข้อพึงระวัง

- 1) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในการคัดเลือกผู้ชายสินค้าหรือบริการ เช่น การยอมรับของกำนัลที่ไม่เหมาะสม
- 2) การเลือกผู้ชายสินค้าหรือบริการที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิด

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านกำลังคัดเลือกบริษัทที่ปรึกษาภายนอกให้มาวางระบบในบริษัท ซึ่งพี่ชายของท่านดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาในด้านนี้อยู่เช่นกัน และท่านก็พิจารณาเห็นว่าพี่ชายของท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมกับงานในลักษณะที่ท่านต้องการเป็นอย่างมาก ท่านจะสามารถว่าจ้างพี่ชายของท่านให้ทำงานนี้ได้หรือไม่

คำแนะนำ

ถึงแม้ว่าพี่ชายของท่านจะมีคุณสมบัติที่เหมาะสม แต่ท่านก็ไม่สมควรจ้างพี่ชายของตนเอง เพราะ การว่าจ้างจะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท อย่างไรก็ตามพี่ชายของท่านยังมีโอกาสที่จะได้รับการคัดเลือกเป็นที่ปรึกษาให้แก่บริษัท แต่ท่านจะต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการเลือก การตัดสินใจ และการเสนอว่าจ้าง

7. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 7.1 ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าสอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ได้อย่างเสมอภาคกัน
- 7.2 ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ
- 7.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหา ให้ร้ายป้ายสี และโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากมูลความจริง หรือมีการกระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

ข้อพึงระวัง

- 1) การร่วมกันกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้ารายอื่น
- 2) การทำความตกลงกับลูกค้า ที่มีผลเป็นการเอาเปรียบคู่แข่งรายอื่น

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) หากท่านได้รับมอบหมายให้นำสินค้าและนวัตกรรมของบริษัทไปจัดแสดงในงานแสดงสินค้าที่จัดขึ้นในประเทศ ซึ่งท่านต้องการที่จะแสดงว่าคุณภาพสินค้าของบริษัทดีกว่าสินค้าชนิดเดียวกันที่ผลิตโดยบริษัทผู้ผลิตรายอื่น ท่านจะสามารถนำสินค้าของผู้ผลิตรายอื่นมาทดสอบคุณภาพเพื่อเปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทต่อหน้าผู้ที่มีร่วมงานแสดงสินค้าได้หรือไม่
- 2) หากท่านได้รับการเชิญชวนจากคู่แข่งทางการค้าเพื่อพบปะและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับแผนการตลาดเพื่อจัดสรรกลุ่มลูกค้าและพื้นที่การขาย เพื่อตัดราคาแข่งกัน ท่านจะอย่างไรต่อเหตุการณ์ดังกล่าว

คำแนะนำ

- 1) ท่านไม่สามารถนำสินค้าของผู้ผลิตรายอื่นมาร่วมทดสอบได้แม้ว่าจะเป็นการพิสูจน์ข้อเท็จจริงก็ตาม เพราะเป็นการกระทำที่ผิดมารยาททางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม หากท่านต้องการแสดงให้เห็นถึงคุณภาพของสินค้าก็สามารถนำมาทดสอบเปรียบเทียบได้ แต่ไม่ควรระบุแหล่งผลิตสินค้าหรือผู้ผลิตสินค้าที่นำมาทดสอบเปรียบเทียบ
- 2) ท่านควรจะปฏิเสธการเข้าร่วมสนทนาในประเด็นดังกล่าว และควรรายงานเรื่องที่เกิดขึ้นต่อผู้บังคับบัญชา

8. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน

นโยบายและแนวทางการปฏิบัติ

- 8.1 ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์และสิทธิขั้นพื้นฐานของมนุษย์ชนอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน
- 8.2 ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ในรูปของเงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง โบนัส เงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การทำประกันสุขภาพ และอื่นๆ
- 8.3 การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ
- 8.4 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและสุขภาพของพนักงานอยู่เสมอ
- 8.5 ให้การส่งเสริม สนับสนุน ฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 8.6 รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
- 8.7 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 8.8 หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงาน และเปิดโอกาสให้พนักงานร้องทุกข์อันเนื่องมาจากได้รับความเดือดร้อนหรือความไม่เป็นธรรมเพื่อให้ได้รับการแก้ไขในวิถีทางที่ถูกต้อง

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำงานกับอุปกรณ์ไฟฟ้าหรือเครื่องมือ เครื่องจักร โดยไม่ปฏิบัติตามคู่มือการใช้งาน
- 2) การไม่รายงานอุบัติเหตุที่เกิดในสถานที่ทำงาน
- 3) การไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยสุขอนามัยและความปลอดภัย

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ผู้ใต้บังคับบัญชาของท่านรายงานว่าเขาไม่คอยได้ยินเสียงอยู่บ่อยครั้ง ซึ่งเขาได้ไปพบแพทย์แล้ว และแพทย์ได้ให้ความเห็นว่าอาจจะมาจาก 2 สาเหตุ คือ การได้ยินเสียงดังมากๆ หรือ อยู่ในสภาพแวดล้อมที่มีเสียงดังเป็นประจำ ผู้ใต้บังคับบัญชาของท่านจึงสงสัยว่าอาจเกิดจากการได้ยินเสียงเครื่องจักรในบริเวณสถานที่ทำงาน ในฐานะที่ท่านเป็นผู้บังคับบัญชา ท่านจะปฏิบัติอย่างไร
- 2) หัวหน้างานของท่านสั่งให้ท่านเตรียมใบสั่งซื้องานบริการที่มีมูลค่า 20,000 บาท แต่เขามีอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพียง 15,000 บาท จึงสั่งให้ท่านแบ่งใบสั่งซื้อออกเป็น 2 ใบ เพื่อที่เขาจะได้ไม่ต้องเสนอขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาระดับสูงขึ้นไป ท่านควรจะทำอย่างไรในสถานการณ์นี้

คำแนะนำ

- 1) ในฐานะที่ท่านเป็นผู้บังคับบัญชา เมื่อได้รับรายงานความผิดปกติ ท่านควรดำเนินการให้มีการตรวจสอบข้อเท็จจริงทันที เพราะพนักงานทุกคนมีหน้าที่ในการรายงานความผิดปกติที่เกิดขึ้นให้ผู้บังคับบัญชาทราบ แม้ว่าจะเป็นความผิดปกติเพียงเล็กน้อย หรือเป็นเพียงข้อสงสัย ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกัน หรือยับยั้งอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้ทัน่วงที
- 2) การกระทำเช่นนี้เป็นการขออนุมัติที่ไม่ถูกต้อง และขัดต่อหลักการควบคุมภายในที่ดี ท่านควรจะแจ้งให้หัวหน้างานของท่านทราบวิธีปฏิบัติที่ถูกต้อง หรือหากอึดอัดใจที่จะแจ้ง ท่านสามารถแจ้งเรื่องที่เกิดขึ้นได้กับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 9.1 มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้านความปลอดภัย คุณภาพชีวิต และการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ตลอดจนคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- 9.2 การปฏิบัติงานและการตัดสินใจ การดำเนินการใด ๆ ของบริษัทจะต้องทำให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์และการประกอบธุรกิจของบริษัททุกอย่างถูกต้องและสอดคล้องกับกฎระเบียบหรือมาตรฐานต่างๆ
- 9.3 จัดการอบรมรวมถึงกิจกรรมภายในองค์กรฯ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามสมควร

ข้อพึงระวัง

- 1) การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างไม่คุ้มค่า
- 2) กระบวนการผลิตที่มีของเสียจากกระบวนการผลิตมากกว่าปกติ
- 3) การจัดการกับขยะอันตรายผิดวิธี

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทให้ท่านสั่งซื้อสปีดเปอร์ โดยที่ท่านรู้จักพนักงานที่บริษัทผลิตสปีดเปอร์รายหนึ่งซึ่งสามารถสั่งซื้อได้ในราคาถูกกว่าซื้อที่อื่นที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน แต่บริษัทดังกล่าวยังไม่ได้รับการรับรองมาตรฐานเรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ท่านจะอย่างไร

คำแนะนำ

การสั่งซื้อวัสดุที่เป็นสารเคมีสำหรับใช้ในสำนักงานหรือโรงงานต้องมั่นใจว่าเป็นสินค้าที่ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัยจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และมีแหล่งผลิตที่น่าเชื่อถือ

10. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 10.1 กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานบริษัททุกระดับ ต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม
- 10.2 พนักงาน บริษัททุกคนไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัท ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
- 10.3 บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการร่วมคอร์รัปชัน หรือแจ้งเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้นโยบายคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน
- 10.4 ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 10.5 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท รวมถึงพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

- 10.6 ส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ โดยการจัดสัมมนาและอบรมเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อเป็นการให้ความรู้ และทบทวนข้อมูลเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 10.7 บริษัทกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ประเมินระดับความเสี่ยงในด้านโอกาสเกิดและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อนำไปใช้ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 10.8 จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
- 10.9 กำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

ข้อพึงระวัง

- 1) การจ่ายเงินให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมนั้น เพื่อแลกเปลี่ยนกับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้
- 2) การทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือสมาชิกครอบครัวของเจ้าหน้าที่รัฐ ในขณะที่เจ้าหน้าที่ดังกล่าวมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจเกี่ยวกับสัญญาที่ทำกับรัฐ
- 3) รับหรือให้คำแนะนำทางธุรกิจ ที่ต้องใช้ความสัมพันธ์พิเศษกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลใดๆ

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทให้ท่านสั่งซื้อเม็ดพลาสติก โดยที่ท่านเป็นญาติกับพนักงานขายของบริษัทที่จำหน่ายเม็ดพลาสติก แห่งหนึ่ง ญาติของท่านได้รับปากกับท่านว่าหากสั่งซื้อถึงยอดที่กำหนดไว้จะให้ค่าคอมมิชชั่น 1 % ของยอดขาย ท่านควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

ในการสั่งซื้อสินค้าในแต่ละครั้งควรมีการเปรียบเทียบราคาจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 3 รายเพื่อให้ได้ราคาสินค้าที่มีความเหมาะสม และราคาถูกที่สุด และผู้จำหน่ายที่นำมาเปรียบเทียบต้องมีความน่าเชื่อถือ ผ่านการคัดเลือกตามระบบ ระเบียบวิธีการปฏิบัติงานของบริษัท

11. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 11.1 พนักงานของบริษัททุกคนต้องให้ความเคารพ และไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หากพบการกระทำที่เป็นหรืออาจเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาให้แจ้งข้อมูลดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
- 11.2 ตรวจสอบข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอก ที่ได้รับมาหรือจะนำมาใช้ภายในบริษัท เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
- 11.3 พนักงานมีหน้าที่รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเมื่อพบการกระทำผิดที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ อาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา
- 11.4 ในการทำงาน พนักงานต้องดูแลรักษา งาน ข้อมูล สูตร สถิติ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ และข้อเท็จจริงต่างๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไม่ให้ถูกล่วงละเมิด และไม่เปิดเผยให้กับผู้ใด เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากทางบริษัท

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำซ้ำ ดัดแปลง แก้ไขอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ โดยไม่มีเหตุสมควร
- 2) การใช้ข้อมูลที่เป็นความลับ หรือเป็นสิทธิของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของ
- 3) การตัดสินใจที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งทรัพย์สินทางปัญญา ใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินทางปัญญา รักษาสิทธิ และคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท โดยไม่มีความเข้าใจที่ชัดเจนและถูกต้อง

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทมีนโยบายให้ปรับปรุงงานด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D) โดยให้จัดหาโปรแกรมสำเร็จรูปมาใช้ ซึ่งโปรแกรมดังกล่าวมีจำหน่ายในราคาที่สูงมากและมีการสงวนลิขสิทธิ์ตามกฎหมาย เนื่องจากลูกน้องของท่านมีเพื่อนที่อยู่ฝ่าย R&D ของบริษัทแห่งหนึ่ง และได้ใช้โปรแกรมดังกล่าวอยู่ เพื่อต้องการให้ได้ผลงานจากผู้บังคับบัญชา ลูกน้องของท่านจึงขอ Copy โปรแกรมดังกล่าวมาทดลองใช้ในงานเพื่อเป็นการประหยัดค่าใช้จ่าย เมื่อท่านทราบเรื่อง ท่านจะอย่างไร

คำแนะนำ

การนำโปรแกรมที่สงวนลิขสิทธิ์ตามกฎหมายมาใช้โดยไม่ถูกต้อง มีความเสี่ยงต่อการถูกฟ้องร้องและเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัทในภายหลัง ถึงแม้ว่าเป็นเพียงการทดลองนำมาใช้ก็ไม่สมควร ท่านควรสั่งให้ลบโปรแกรมดังกล่าวออกจากเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท และกำชับไม่ให้มีโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ได้ผ่านการจัดซื้ออย่างถูกต้องตามกฎหมายมาใช้กับเครื่องของบริษัท

12. จรรยาบรรณว่าด้วยความซัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความซัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความซัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 12.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องทบทวนและเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ซัดกันให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว
- 12.2 การพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา และไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงในการทำรายการให้พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยใช้ราคา และเงื่อนไข เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก
- 12.3 รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความซัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการอย่างเหมาะสมรอบคอบต่อไป
- 12.4 ผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ข้อพึงระวัง

- 1) ผลประโยชน์ส่วนตัวที่มีผลกระทบต่อบริษัท
- 2) ความสัมพันธ์ส่วนตัวที่อาจซัดแย้งกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 3) ความสัมพันธ์ด้านการเงินกับบุคคลที่อาจมีความซัดแย้งกับบริษัท

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านเป็นผู้บริหารของบริษัทแห่งหนึ่งมีอำนาจอนุมัติการสั่งซื้อและจ่ายเงินในวงเงิน 1 ล้านบาท ภรรยาของท่านเปิดบริษัทขายวัสดุก่อสร้าง เมื่อบริษัทมีโครงการจัดสร้างคลังสินค้า ท่านจึงสั่งการให้ฝ่ายจัดซื้อดำเนินการซื้อสินค้าจากบริษัทภรรยาของท่านเท่านั้น และในการสั่งซื้อแต่ละครั้งต้องไม่เกินวงเงิน 1 ล้านบาท

คำแนะนำ

ควรจัดทำงบประมาณโครงการและทำการเปรียบเทียบราคาจากผู้ขายตามระบบ ระเบียบวิธีการปฏิบัติงานของบริษัทให้เรียบร้อย และท่านควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และให้คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติการดำเนินการดังกล่าว หรือให้ผู้บริหารท่านอื่นที่มีความเป็นอิสระ และไม่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อรายการนั้นเป็นผู้อนุมัติการสั่งซื้อและการส่งจ่ายเงิน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม

13. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) สนับสนุนและเคารพหลักการด้านสิทธิมนุษยชนอันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจหลักในการเพิ่มคุณค่า และถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและผลผลิต รวมทั้งหมั่นตรวจตราดูแลมิให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโลก เช่น หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 13.1 เคารพและปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกฎหมายทั้งในประเทศและระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด
- 13.2 พัฒนาช่องทางการสื่อสารแบบสองทาง เพื่อส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ และการปฏิบัติตนต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมถึงเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นสะท้อนปัญหา และแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากมีเหตุการณ์หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องต่อการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 13.3 จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับสิทธิมนุษยชนหลังจากที่ได้รับแจ้งจากพนักงาน และ/หรือผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมรายงานต่อคณะผู้บริหารระดับสูง เพื่อดำเนินการพัฒนาบรรเทาหรือแก้ไขผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างเหมาะสม

13.4 ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เสมอภาคให้เกียรติ และให้โอกาส ควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญในการดูแลชุมชนและสังคมบนพื้นฐานของความปลอดภัยและคุณภาพชีวิตที่ดี ตลอดจนการส่งเสริมคู่ค้าธุรกิจให้เติบโตไปด้วยกันอย่างรับผิดชอบและการเคารพสิทธิพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

ข้อพึงระวัง

- 1) จะต้องมีใจเป็นกลาง โดยต้องบันทึกตามข้อเท็จจริงที่ได้ บันทึกให้ชัดเจนว่าสิ่งใดเป็นข้อเท็จจริงที่ประสบด้วยตนเอง หรือสิ่งใดเป็นข้อเท็จจริงที่ได้รับการบอกเล่าซึ่งอาจเอนเอียงเข้าข้างฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- 2) ควรระมัดระวังเรื่องความแตกต่างทางวัฒนธรรมซึ่งเป็นเรื่องอ่อนไหว การสื่อสารเรื่องคำถามและการทำความเข้าใจกับปฏิกิริยาของผู้เสียหายเป็นสิ่งสำคัญ

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทเปิดรับสมัครพนักงานขายสินค้าของบริษัทที่มีการเปิดหน้าร้านอยู่ด้านหน้าของบริษัท โดยในประกาศรับสมัคร มีการกำหนดเพศคือ เพศหญิง หน้าตาสวย หุ่นดี เท่านั้นจึงจะผ่านการพิจารณาสัมภาษณ์ในเบื้องต้น จำนวน 2 อัตรา เมื่อมีผู้มาสมัครงานพบว่า บุคคลนั้นเป็นเพศชาย และผิวดำ รมก.ของบริษัทจึงแจ้งว่าให้กลับไปคุณสมบัติไม่สอดคล้องตามประกาศ

คำแนะนำ

บริษัทไม่ควรมีการกำหนดคุณลักษณะของผู้สมัครงานแต่ควรดูที่ความสามารถ คุณวุฒิการศึกษาที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานที่รับสมัคร เพื่อไม่เป็นการกีดกันหรือแบ่งแยกเพศ และเป็นการเคารพสิทธิมนุษยชน

14. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

การทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

นโยบายแนวปฏิบัติ

- 14.1 ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่กำหนดไว้ให้เข้าใจอย่างถี่ถ้วนก่อนดำเนินการ

- 14.2 ไม่ดำเนินการหากมีการร้องขอให้มีการข้ามชั้นตอนหรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใดๆที่ต้องดำเนินการตามปกติ
- 14.3 ดำเนินการตามแนวปฏิบัติและกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
- 14.4 ดำเนินการเรื่องรายการระหว่างกันอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท
- 14.5 รายการระหว่างกันจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการอย่างรอบคอบเหมาะสม

ข้อพึงระวัง

- 1) รายการระหว่างกันจะต้องมีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) การขอยืมตัวพนักงานจากบริษัทย่อยเพื่อมาช่วยปฏิบัติงานในหน่วยงานของท่านเป็นการชั่วคราว โดยให้ผู้บริหารของทั้งสองบริษัทตกลงด้วยวาจาจะสามารถทำได้หรือไม่

คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ การยืมตัวบุคลากรระหว่างบริษัทต้องปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคล และระบุ Cost center เพื่อเรียกเก็บค่าใช้จ่ายให้ถูกต้อง

แบบการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้อ่านคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ฉบับนี้
อย่างครบถ้วนและทำความเข้าใจอย่างดีแล้ว ข้าพเจ้าจึงขอรายงานดังต่อไปนี้

(โปรดทำเครื่องหมาย X ในช่อง และ รวมทั้งเพิ่มข้อมูลหากจำเป็น (ถ้ามี))

- ข้าพเจ้าไม่มีรายการที่อาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท
- ข้าพเจ้ามีรายการที่อาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยมีลักษณะของรายการ
ดังต่อไปนี้

มีการทำธุรกรรมที่มีข้อตกลงทางการค้าทั่วไป ระหว่างบริษัท หรือบริษัทในเครือ กับ

- ข้าพเจ้า โดยใช้ชื่อข้าพเจ้าเอง
- ข้าพเจ้า โดยใช้ชื่ออื่น (ระบุชื่อ).....
- ผู้ที่เกี่ยวข้องในครอบครัวของข้าพเจ้า* หรือผู้แทนของข้าพเจ้า

ชื่อ (นาย/นาง/นางสาว).....นามสกุล.....
เกี่ยวข้องเป็น.....

(*ผู้ที่เกี่ยวข้องในครอบครัว หมายถึง คู่สมรส บิดา มารดา บุตร)

ข้าพเจ้าขอรายงาน ดังต่อไปนี้ (กรุณาแนบเอกสารเพิ่มเติม (ถ้ามี))

1. รายละเอียดของรายการ
2. วิธีการแก้ไข ในกรณีที่ข้าพเจ้าได้ดำเนินการแก้ปัญหาแล้ว (ถ้ามี)

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....

ความเห็นของผู้บังคับบัญชา :

.....
.....

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....



Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

ใบลงนามรับทราบปฏิบัติ

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ข้าพเจ้า นาย/นาง/นางสาว.....รหัสพนักงาน

.....ตำแหน่ง.....แผนก.....

ฝ่าย.....

ได้รับทราบและยินดีปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหารและ/หรือพนักงานที่ระบุอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนึ่ง ข้าพเจ้าตระหนักดีว่า หากข้าพเจ้ากระทำการอย่างใดที่เป็นการฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท ย่อมได้รับโทษทางวินัยตามควรแก่กรณี

.....

(.....)

วันที่.....

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดย 1 ในนั้น มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้แก่

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
2. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 8 ครั้ง โดยมีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยประจำรายไตรมาส และประจำปี 2566 ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยพิจารณาจากนโยบายบัญชีที่สำคัญ รายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ การประมาณการทางบัญชี หมายเหตุประกอบงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการ พร้อมให้คำแนะนำ รวมถึงข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ ก่อนจะให้ความเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเพื่อเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย

เกี่ยวกับการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายของกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและมีข้อมูลซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

2. ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงจากรายงานผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี และรับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยปี 2566 ให้ความสำคัญในเรื่อง การดำเนินธุรกิจภายใต้สถานการณ์การแข่งขันทางการค้า Digital Transformation ภัยคุกคามทางไซเบอร์จากการพึ่งพาเทคโนโลยีที่สูงขึ้น การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภคจากกระแสเรื่องเศรษฐกิจหมุนเวียน ความเสี่ยงด้านมลภาวะทางสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากพลาสติก การลดการปล่อยคาร์บอน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางสภาพภูมิอากาศ เป็นต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลเรื่องความเสี่ยงโดยเฉพาะ ซึ่งครอบคลุมทั้งการอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามการประเมิน ความเสี่ยง อนุมัติมาตรการจัดการ

ความเสี่ยง และมีการสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งทำให้เชื่อมั่นว่าบริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่

เหมาะสมและเพียงพอกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการพิจารณาใช้บริการ Outsource บริษัทผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนมุมมองในการตรวจสอบระบบ อีกทั้งเพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพให้กับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทให้มีความรู้แนวทางการตรวจสอบที่หลากหลายและทันสมัยมากขึ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ซึ่งผลการประเมินสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่องบการเงินของบริษัท ฝ่ายจัดการเน้นการสร้างวัฒนธรรมให้สุจริตเพื่อส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และการต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการพัฒนาาระบบเชิงป้องกันซึ่งประกอบด้วย Ethics e-Testing

นอกจากนี้ได้นำเครื่องมือแบบประเมินตนเองไปประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมตามความพร้อมของแต่ละธุรกิจทั้งในประเทศไทยและประเทศจีน โดยตระหนักเรื่องการทำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ และการควบคุมให้สอดคล้องกับกฎหมาย

การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความเห็นว่า บริษัทได้

ปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่พบว่า มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามที่เป็นสาระสำคัญ

3. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นปกติทางธุรกิจ และประโยชน์สูงสุดของบริษัท พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งกับการส่งเสริมและมุ่งเน้นให้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ให้การส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนให้มีการทบทวนและพิจารณาปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG) ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code หรือ CG Code)

บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีผู้บริหารหรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการสามารถแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับการบริหารกิจการบริษัทของฝ่ายจัดการได้อย่างเป็นอิสระ

5. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณาคัดเลือกความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความสามารถในการตรวจสอบธุรกิจอุตสาหกรรมพลาสติกและคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา สถานะของผู้สอบบัญชี ที่ทีมงานผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีเมื่อ ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญ และข้อกำหนดของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีตามประกาศของ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานสำหรับปี 2566 ซึ่งเป็นปีที่ 15 ของบริษัทสอบบัญชี และเป็นปีที่ 6 ของผู้สอบบัญชีที่ลงนามรับรองงบการเงิน โดยเห็นว่าเป็นผู้ที่มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นอิสระ มีความเป็นกลาง มีประสบการณ์ มีความสามารถและส่งมอบงานตรงตามเวลาอย่างสม่ำเสมอ มีผลการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ มีความเป็นอิสระเพียงพอ เห็นสมควรให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้แต่งตั้ง

1. นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8134 และ/หรือ
2. นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6699 และ/หรือ
3. นางสาวสุลลิต อาตสว่าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7517
4. นางสาวโสธรา ดินตะสุวรรณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8658
5. นางสาวพจนรัตน์ ศิริพัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9012

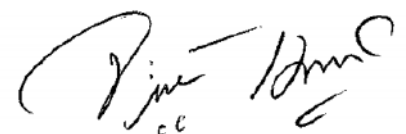
สำหรับปี 2567 เป็นปีที่ 7 ของบริษัทสอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีจำนวนเงินไม่เกิน 2,590,000 บาทต่อปี โดยรวมค่าตรวจสอบและรับรองการปฏิบัติตามเงื่อนไขของ บัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) กรณีที่มีการตรวจสอบและรับรอง

บัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) เพิ่มเติม ค่าตรวจสอบบัตรละ 40,000 บาท กรณีมีการเปิดบริษัทย่อยในระหว่างปีให้กำหนดค่าสอบบัญชีได้ไม่เกิน 100,000 บาทต่อหนึ่งบริษัท ทั้งนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น เช่น ค่าพาหนะเดินทางปฏิบัติงานต่างจังหวัด ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อเสนอข้างต้น ไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

6. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะและรายบุคคลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดขอบเขตหน้าที่การปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความเห็นโดยรวมว่า ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอและครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถและความระมัดระวังรอบคอบ มีความเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการรับทราบข้อมูลจากผู้บริหาร พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน



นางสาวจรัญญา แสงสุขดี
ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ



**MAXIMIZING
YOUR
VALUE
IS
OUR
ULTIMATE
PRIDE**

