



GROWTH TOGETHER

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) to be the best

รายงานประจำปี

2552



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ บรรษัทภิบาลแห่งชาติ บรรษัทภิบาลแห่งชาติ บรรษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee National CG Committee National CG Committee National CG Committee

Very Good Corporate Governance Scoring



GROWTH TOGETHER

to be the best

เติบโตไปพร้อมกัน...มุ่งสู่ความเป็นเลิศ

พลิกฟื้นจากวิกฤตเศรษฐกิจ ด้วยพันธมิตรธุรกิจที่เข้มแข็ง
พร้อมสร้างอนาคตด้วยแบรนด์ และเรายังคงพัฒนาศักยภาพอย่างไม่หยุดนิ่ง
เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจอัญมณีและเครื่องประดับระดับโลก

วิสัยทัศน์

“บริษัทแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก”

พันธกิจ

- การพัฒนาแบรนด์ของตนเองให้ก้าวสู่การเป็นแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก
- การสร้างความแข็งแกร่งของฐานการผลิตเครื่องประดับอัญมณีคุณภาพสูงระดับโลก
- การรักษาความได้เปรียบเชิงการแข่งขันด้านฐานการจัดจำหน่ายที่กระจายอยู่ในภูมิภาคที่สำคัญของโลก
- การดำรงไว้ซึ่งความเข้มแข็งทางการเงิน และการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- การสร้างความมั่นคงให้กับพนักงาน คู่ค้า และสร้างผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอให้แก่ผู้ถือหุ้น
- การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และต่อพันธะสัญญาโลกของสหประชาชาติ (UN Global Compact) อย่างเคร่งครัด

คุณค่าร่วมขององค์กร

- การทำงานเป็นทีม
- การพัฒนาอย่างไม่หยุดยั้ง
- ยึดผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันเป็นศูนย์กลาง



สารบัญ

- 3 : ผลการดำเนินงานที่สำคัญ
- 6 : สารจากประธานกรรมการ
- 9 : คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร
- 16 : ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- 22 : การพัฒนาการและรางวัลเกียรติคุณของกลุ่มบริษัท
- 25 : ภาพรวมตลาดส่งออกเครื่องประดับ และทิศทางของ PRANDA
- 27 : ความรับผิดชอบต่อสังคม
- 31 : รายงานการปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี
- 46 : โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
- 61 : ข้อมูลทั่วไป
- 64 : ปัจจัยเสี่ยง
- 66 : รายการระหว่างกัน
- 68 : คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
- 72 : รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 73 : รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
- 74 : รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 75 : งบการเงิน

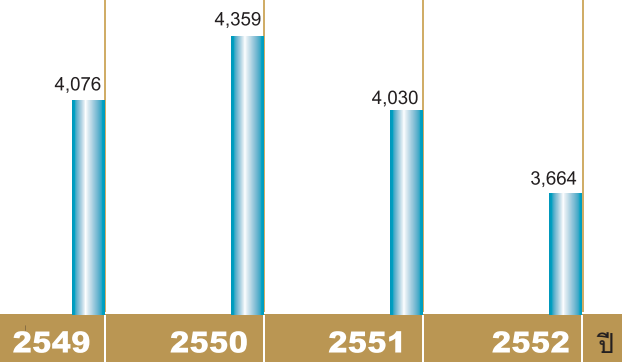
งบการเงินรวม

ณ วันที่ หรือสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม	ปี 2552	ปี 2551	ปี 2550	ปี 2549
ผลการดำเนินงาน (ล้านบาท)				
รายได้จากการขาย	3,664	4,030	4,359	4,076
ต้นทุนขาย	2,368	2,727	3,052	2,718
กำไรขั้นต้น	1,296	1,303	1,307	1,358
กำไรจากการดำเนินงาน	329	346	449	510
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	44	56	51	55
กำไรสุทธิสำหรับปี	256	184	406	432
ฐานะการเงิน (ล้านบาท)				
สินทรัพย์รวม	4,268	4,244	4,431	4,104
หนี้สินรวม	1,402	1,436	1,552	1,298
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,866	2,808	2,879	2,806
ข้อมูลต่อหุ้น (บาท)				
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.65	0.46	1.04	1.29
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	7.20	7.07	7.24	8.16
เงินปันผลต่อหุ้น ^{1/}	0.53	0.40	0.55	0.65
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตรากำไรขั้นต้น	35.36%	32.33%	29.98%	33.31%
อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคาต่อยอดขาย	10.98%	10.27%	11.81%	14.03%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	8.98%	8.58%	10.08%	12.51%
อัตรากำไรสุทธิต่อยอดขาย	7.00%	4.56%	9.30%	10.61%
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	2.53	2.74	2.84	3.42
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์	6.01%	4.33%	9.15%	10.53%
อัตราผลตอบแทนต่อเงินลงทุน	8.20%	9.12%	10.90%	12.91%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	8.98%	6.57%	14.34%	15.86%
ความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (เท่า)	7.53	6.16	8.77	9.34
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.49	0.51	0.54	0.46

หมายเหตุ : ^{1/} สำหรับผลการดำเนินงานของปี 2552 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติพิจารณาอนุมัติ และเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น อนุมัติในวันที่ 20 เมษายน 2553 ในอัตราหุ้นละ 0.53 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิ งวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท ดังนั้นคงเหลือที่จะจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันดังกล่าวมีมติอนุมัติ

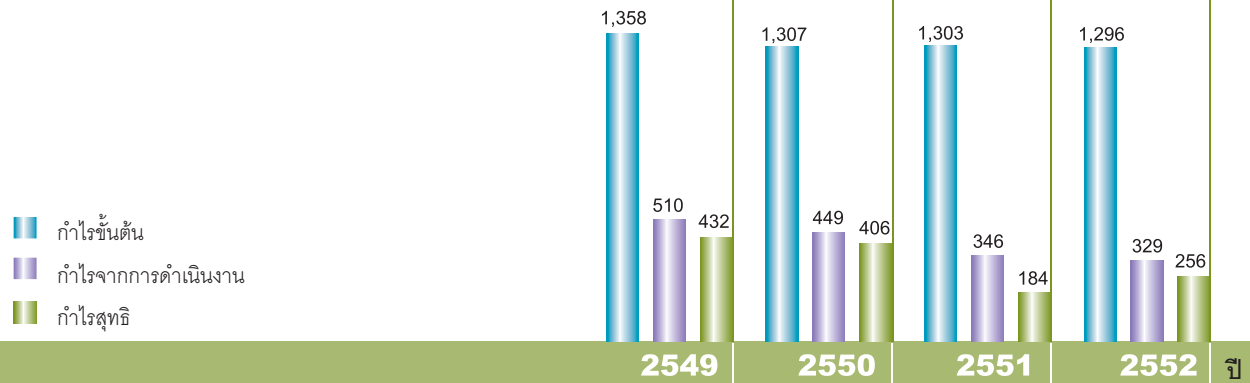
แผนภาพรายได้จากการขาย

ล้านบาท



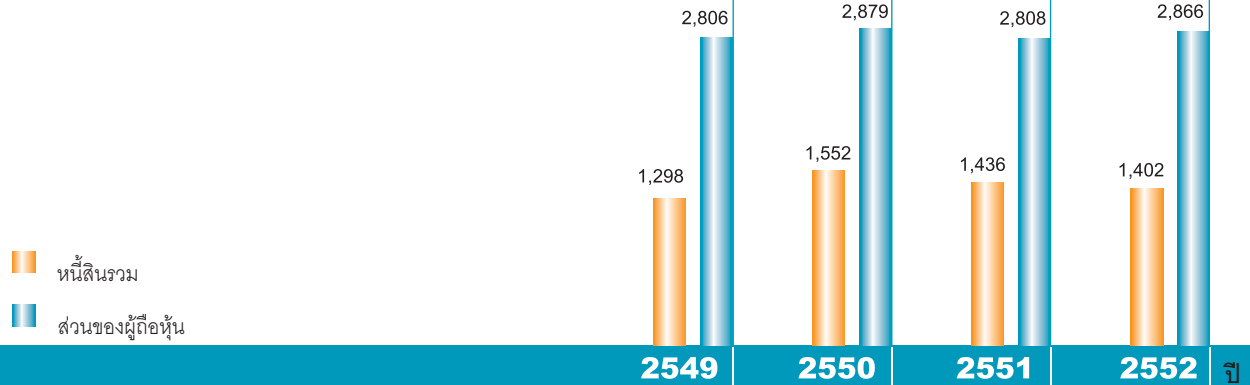
แผนภาพความสามารถทำกำไร

ล้านบาท



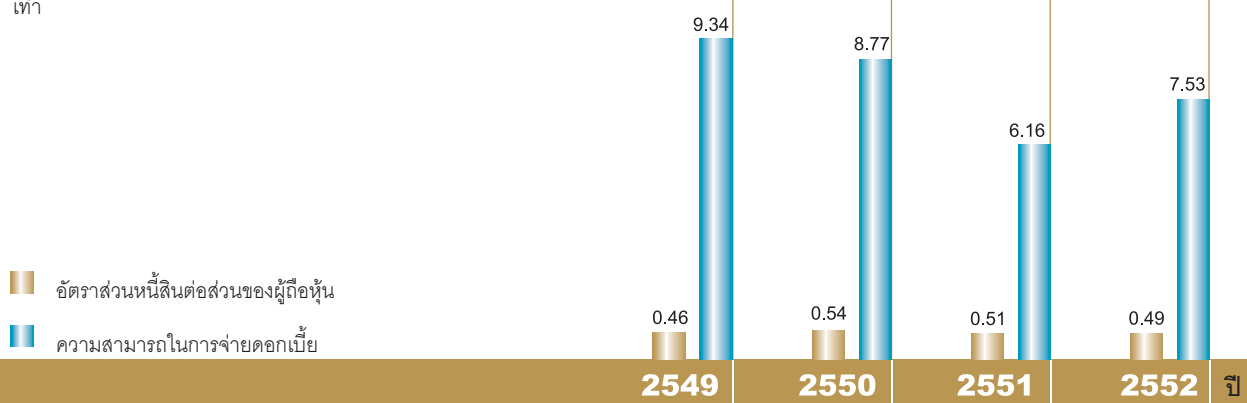
แผนภาพหนี้สินและทุน

ล้านบาท



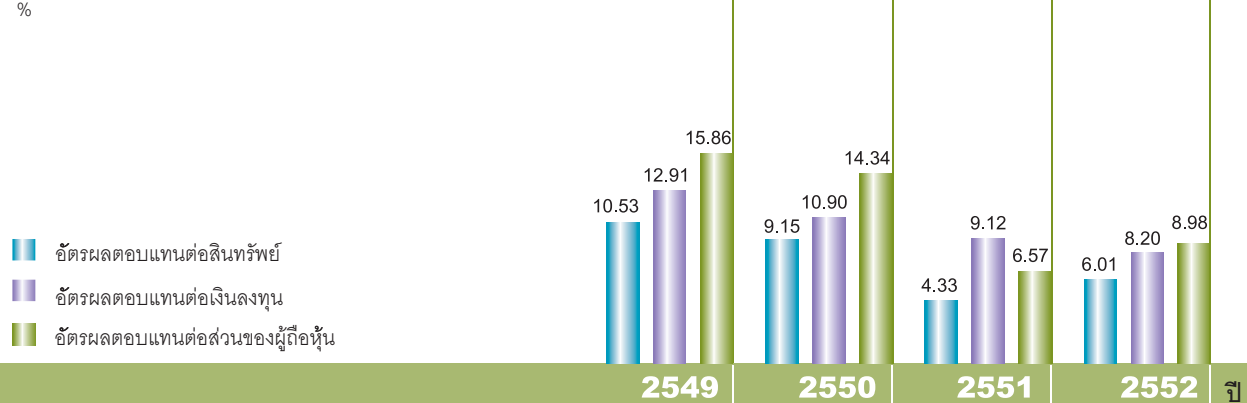
แผนภาพโครงสร้างทางการเงิน

เท่า



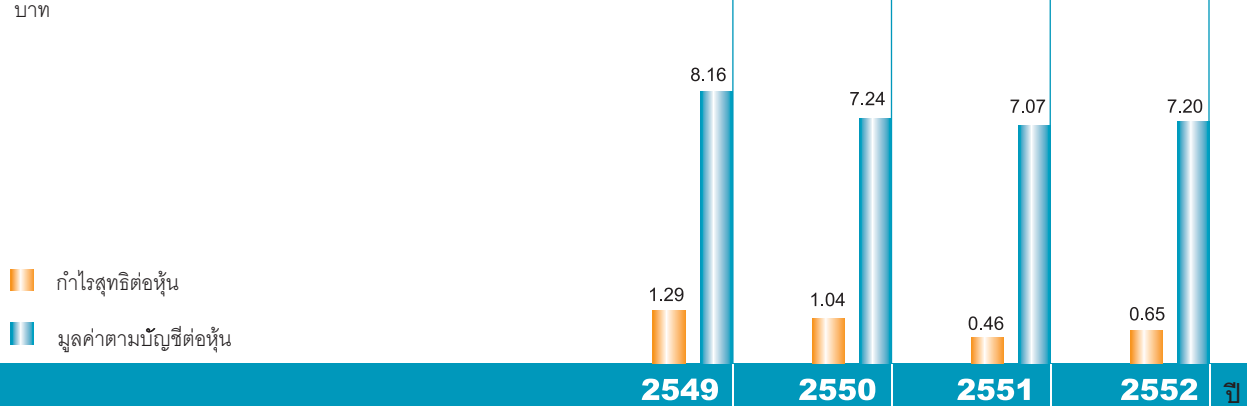
แผนภาพอัตราผลตอบแทน


%



แผนภาพมูลค่าของกิจการ

บาท



A portrait of a middle-aged man with dark hair, smiling slightly. He is wearing a dark grey pinstripe suit jacket over a white shirt and a striped tie. He is sitting on a windowsill with his hands clasped in his lap. The background shows a city skyline through a large window.

นายปรีดา เตียสุวรรณ
ประธานกรรมการบริษัท

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

จากปี 2552 เข้าสู่ปี 2553 ถึงแม้ว่าเศรษฐกิจโลกเริ่มส่งสัญญาณการฟื้นตัวโดยเป็นผลมาจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศต่างๆ แต่ยังคงมีปัจจัยเสี่ยงแฝงอยู่อย่างมีนัยสำคัญไม่ว่าจะเป็นอัตราการว่างงานที่อยู่ในระดับสูง การยังคงมีหนี้เสียในสถาบันการเงินทั้งในสหรัฐอเมริกาและยุโรป ราคาน้ำมันที่อยู่ในระดับสูงและมีความผันผวนเป็นอย่างมาก รวมถึงปัญหาหนี้ของประเทศดูไบ และภาระหนี้สาธารณะที่อยู่ในระดับสูงมากของกรีซ ตลอดจนการปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือของสเปน เนื่องจากปัญหาเศรษฐกิจในประเทศที่ซบเซาและภาระหนี้ของภาคเอกชนที่อยู่ในระดับสูง

จากวิกฤตที่กล่าวข้างต้นอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับของประเทศไทย ยังคงมีอัตราการเติบโตต่อเนื่องจากปีก่อนซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสามารถในการแข่งขันของอุตสาหกรรมฯ ได้เป็นอย่างดี สำหรับปี 2552 นี้การส่งออกสินค้ากลุ่มอัญมณีและเครื่องประดับยังคงอยู่ในอันดับที่ 3 ของการส่งออกของประเทศ ซึ่งมีมูลค่าการส่งออกถึงประมาณปีละ 9,762 ล้านดอลลาร์สหรัฐ อีกทั้งอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับยังได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนจากภาครัฐอย่างจริงจัง อันได้แก่ การยกเว้น VAT ให้แก่พลอยนำเข้า ทั้งนี้เพื่อส่งเสริมให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการค้าพลอยระดับโลก การเปิดเสรีการค้ากับประเทศต่างๆ (Free Trade Agreement : FTA) การเปิดตลาดใหม่ในประเทศจีน อินเดีย รัสเซียและตะวันออกกลาง จนกระทั่งถึงการสนับสนุนสินเชื่อพิเศษให้แก่อุตสาหกรรมฯ

สำหรับปี 2552 นี้ บริษัท แพรนด้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) ยังคงได้รับผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจโลกอย่างหลีกเลี่ยงมิได้อันเนื่องมาจากตลาดลูกค้าหลักของบริษัทฯ มีทั้งในสหรัฐอเมริกา ยุโรปและเอเชีย กอปรกับราคาของวัตถุดิบไม่ว่าจะเป็นทองคำซึ่งมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมากในขณะที่เนื้อเงินมีราคาผันผวนอย่างรุนแรง อย่างไรก็ตาม จากการวางรากฐานที่สมดุลทั้งฐานการผลิตที่ยึดหยุ่นในการผลิต 8 โรงงานใน 5 ประเทศ อันได้แก่ ประเทศไทย เวียดนาม จีน อินโดนีเซีย เยอรมนี และฐานการจัดจำหน่ายที่หลากหลายประกอบด้วย ด้านการจัดจำหน่ายและค้าปลีก 9 แห่ง ใน 9 ประเทศ ได้แก่ ประเทศไทย สหรัฐอเมริกา อังกฤษ ฝรั่งเศส เยอรมนี อินเดีย อินโดนีเซีย เวียดนามและจีน รวมถึงการพัฒนาแบรนด์และตลาดของตนเองเป็นผลให้บริษัทฯ สามารถมียอดขายฟื้นตัวได้อย่างมั่นคงเริ่มตั้งแต่ไตรมาสที่ 2 ของปี 2552 ทำให้ทั้งปีมีกำไรทั้งสิ้น 256 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 39.37%

จากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมากกว่า 30 ปี บริษัทฯ ได้ผ่านพ้นวิกฤตต่างๆ มาอย่างมากมายด้วยนโยบายบริหารความเสี่ยงอันประกอบด้วย การกระจายความเสี่ยงทางการตลาด การกระจายความเสี่ยงทางการผลิต ตลอดจนการพัฒนาตลาดแบรนด์ของตนเอง จากนั้นต่อไปคณะกรรมการบริษัทจึงวางแผนยุทธศาสตร์โดยกำหนดวิสัยทัศน์ให้บริษัทฯ เป็น “บริษัทแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก (World Class Jewelry Brand Company)” และมีพันธกิจของบริษัทฯ ดังนี้

- 1) การพัฒนาแบรนด์ของตนเองให้ก้าวสู่การเป็นแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก
- 2) การสร้างความแข็งแกร่งของฐานการผลิตเครื่องประดับอัญมณีคุณภาพสูงระดับโลก
- 3) การรักษาความได้เปรียบเชิงการแข่งขันด้านฐานการจัดจำหน่ายที่กระจายอยู่ในภูมิภาคที่สำคัญของโลก
- 4) การดำรงไว้ซึ่งความเข้มแข็งทางการเงินและการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- 5) การสร้างความมั่นคงให้กับพนักงาน คู่ค้าและสร้างผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 6) การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และต่อพันธสัญญาโลกของสหประชาชาติ (UN Global Compact) อย่างเคร่งครัด

อีกทั้งจากการที่บริษัทฯ มีวัฒนธรรมองค์กรที่เหมาะสม อันได้แก่ การทำงานเป็นทีม การพัฒนาอย่างไม่หยุดยั้ง และการยึดผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันเป็นศูนย์กลาง คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ สามารถรักษาความได้เปรียบเชิงการแข่งขันได้ในระยะยาว

สิ่งสำคัญอีกประการหนึ่งสำหรับปี 2552 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม โดยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วมต้องส่งเสริม สนับสนุนการสร้างคุณค่าร่วม (Share Value) ให้เกิดขึ้นในกลุ่มบริษัท โดยกรอบงานที่ต้องสนับสนุนอันได้แก่ สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานในเครือแพรรต้า จิวเวลรี่ โครงการส่งเสริมการศึกษาและอาชีพผู้พิการ โครงการแบ่งปันและสานประโยชน์สู่สังคม การศึกษาระบบทวิภาคี ศูนย์พัฒนาการเลี้ยงเด็ก ศูนย์การเรียนรู้ด้วยตนเอง ส่งเสริมชุมชนโดยรอบ และกิจกรรมการมีส่วนร่วมของพนักงาน ซึ่งมี 6 โครงการ อันได้แก่ โครงการลดขยะ โครงการลดหนี้ โครงการลดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ของพนักงาน โครงการเสริมสร้างสุขภาพ โครงการรณรงค์สร้างสรณ์วัตรกรรม และโครงการพัฒนาความรู้ เพื่อสนองตอบต่อคุณค่าร่วม และสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างทั่วถึง

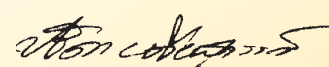
จากการดำเนินกลยุทธ์ธุรกิจทั้งทางด้านการตลาด การผลิตและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ส่งผลให้บริษัท มีกำไรอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัท ได้จ่ายปันผลเป็นปีที่ 9 ติดต่อกันโดยคิดเป็นอัตราผลตอบแทนจากเงินปันผลเฉลี่ย (Average Dividend Yield) ตลอดระยะเวลา 9 ปี เท่ากับ 9.28% ต่อปี สำหรับปี 2552 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจำนวน 211.07 ล้านบาท คิดเป็นปันผลหุ้นละ 0.53 บาท หรือคิดเป็นอัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (Dividend Yield) ประมาณ 13.59% ต่อปี โดยจ่ายปันผล 58.97% ของกำไรสุทธิ สอดคล้องตามนโยบายปันผลที่กำหนดไว้ว่า จ่ายปันผลไม่เกิน 60% ของกำไรสุทธิ ทั้งนี้ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิ วงด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 จำนวน 39.5 ล้านบาท คิดเป็นปันผลหุ้นละ 0.10 บาท เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2552 ดังนั้นคงเหลือที่จะจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติในวันที่ 20 เมษายน 2553 นี้

สำหรับผลประกอบการประจำปี 2552 แม้ว่าเศรษฐกิจโลกจะประสบกับปัญหาอย่างรุนแรงดังที่กล่าวมาข้างต้น แต่บริษัท ยังคงสามารถรักษาระดับยอดขาย 3,664 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนเพียง 9.09% โดยมีกำไรขั้นต้น (Gross Profit) 1,296 ล้านบาท กำไรจากการดำเนินงาน (Operating Profit) 329 ล้านบาท และกำไรสุทธิ (Net Profit) 256 ล้านบาท เติบโตขึ้นจากปีก่อน 39.37% ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัท ยังคงรักษาความสามารถในการทำกำไรได้เป็นอย่างดีท่ามกลางวิกฤตเศรษฐกิจโลกและปัจจัยลบมากมาย

อีกทั้งบริษัท ยังคงมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงโดยพิจารณาได้จากหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity) เพียง 0.49 เท่า และความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio) สูงถึง 7.53 เท่า รวมทั้งบริษัท ยังสามารถรักษาสภาพคล่องได้เป็นอย่างดี

สำหรับแผนการดำเนินงานประจำปี 2553 บริษัทฯ มุ่งขยายตลาดแบรนด์ของตนเองซึ่งประกอบด้วย Prima Gold, Prima Diamond, Prima Art, Century Gold, esse, cai, H. Gringoire, Merii ในประเทศ จีน อินเดีย เวียดนาม ส่วนตลาดสหรัฐอเมริกาและยุโรปยังคงรักษาสถานะลูกค้าเดิม อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีนโยบายการดำเนินงานและการเงินที่เข้มงวดทั้งด้านการตลาด การผลิต การบริหารการเงิน และการลงทุน

สุดท้ายนี้ในฐานะตัวแทนของคณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณผู้ถือหุ้นทุกท่าน พนักงานทุกระดับ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในกิจการของบริษัทฯ ที่มอบความไว้วางใจและสนับสนุนทั้งทางตรงและทางอ้อมมาโดยตลอด ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะยึดถือแนวทางการดำเนินธุรกิจที่เติบโตอย่างยั่งยืน และการลงทุน โดยมีความรับผิดชอบต่อ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงความโปร่งใส ความมีจรรยาบรรณ ตลอดจนการสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับการสนับสนุนอย่างมั่นคง ยั่งยืนตลอดไป



(นายปรีดา เทียสุวรรณ)

ประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

และผู้บริหาร



1. นายปรีดา เตียสุวรรณ

ประธานกรรมการบริษัท

2. นางประไพร์ สรโกภักติกุล

กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร/
รักษาการกรรมการผู้จัดการใหญ่ /
กรรมการการเงิน / กรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน

3. นางสุนันทา เตียสุวรรณ

กรรมการบริษัท / ประธานบริหารการเงิน
กลุ่มบริษัท / ประธานกรรมการการเงิน /
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

4. นายปราโมทย์ เตียสุวรรณ

กรรมการบริษัท / รองกรรมการผู้จัดการ
ใหญ่อาวุโส / กรรมการการเงิน / กรรมการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

5. นางปราณี คุณประเสริฐ

กรรมการบริษัท / รองกรรมการผู้จัดการ
ใหญ่อาวุโส / กรรมการการเงิน / กรรมการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

6. นางพนิตา เตียสุวรรณ

กรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการ
ส่งเสริมคุณค่าร่วม

7. เรือโทอนันต์ ปาเนบนท์ S.อ.

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจ
สอบ / ประธานกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน



8. นายวิระชัย ตันติกุล

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

9. นางสาวริตา บุณนาค

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

10. นางสาวพิทยา เตียสุวรรณ

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - บริหารอำนวยการ
/ กรรมการการเงิน

11. นายเดชา นันทนาธิกุล

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - การตลาด
และการขาย / กรรมการการเงิน

12. นายชัยณรงค์ จิตเมตตา

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่

13. นายธนศ ปัญจกริษ

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

14. นายอุษิต จงสุทธนามณี

เลขานุการบริษัท / กรรมการการเงิน

ประวัติคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. นายปรีดา เตียสุวรรณ

ประธานกรรมการบริษัท

คุณวุฒิการศึกษา

- Higher National Diploma in Business Studies - Thames Valley University, England
- Distinguished Senior Executive Program in Government and Business, Harvard University, U.S.A.

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 37/2548

ประสบการณ์การทำงาน

- อุปนายกสมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ 2 สมัย
- ที่ปรึกษาสมาคมผู้ผลิตอัญมณีและเครื่องประดับไทย
- กรรมการหอการค้าไทย 2 สมัย
- กรรมการ Thailand - US Business Council
- กรรมการสมาคมบริษัทจดทะเบียน
- ประธานกรรมการเครือข่ายธุรกิจเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หรือ SVN Asia (Thailand)
- รองประธานมูลนิธิ เอฟ เอ็กซ์ บี (ประเทศไทย)
- กรรมการและเหรียญกษาปณ์พิเศษภาพพระชาลารม

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ประธานกรรมการในกลุ่มบริษัท 5 แห่ง
 - กรรมการในกลุ่มบริษัท 7 แห่ง
 - ที่ปรึกษาสมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ
 - ที่ปรึกษาเครือข่ายธุรกิจเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หรือ SVN Asia (Thailand)
 - รองประธาน International Coloured Gemstone Association
 - กรรมการมูลนิธิ ดวงประทีป
 - คณะกรรมการปฏิรูปกฎหมาย
 - ประธานคณะกรรมการพัฒนากฎหมายว่าด้วยการค้าที่เป็นธรรม และการคุ้มครองผู้บริโภค
 - ที่ปรึกษาคณะกรรมการตลาดกลางค้าเพชรและอัญมณีแห่ง กรุงเทพมหานคร
 - กรรมการคณะกรรมการพัฒนาธุรกิจอัญมณีและเครื่องประดับไทย
 - ประธานอนุกรรมการอัญมณีและเครื่องประดับ
 - ที่ปรึกษาคณะกรรมการสนับสนุนการศึกษาและติดตามการเจรจาการค้าระหว่างประเทศที่มีผลกระทบต่อสุขภาพและนโยบายสุขภาพ

2. นางประไพร์ สโรกรกิจกุล

กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร / รักษาการกรรมการ

ผู้จัดการใหญ่ / กรรมการการเงิน / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิการศึกษา

- B.S.C Accounting Woodberry University Major Accounting, Los Angeles, California U.S.A.

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 17/2545

ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการสมาคมผู้นำเข้าและส่งออกกระดุมบัตรทอง

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ประธานกรรมการในกลุ่มบริษัท แพรนต้า 3 แห่ง
 - กรรมการในกลุ่มบริษัท 5 แห่ง
 - อุปนายกสมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ
 - รองประธานคณะกรรมการธุรกิจอัญมณีและเครื่องประดับ หอการค้าไทย
 - คณะกรรมการนักธุรกิจสตรี หอการค้าไทย

3. นางสุนันดา เตียสุวรรณ

กรรมการบริษัท / ประธานบริหารการเงินกลุ่มบริษัท /

ประธานกรรมการการเงิน / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิการศึกษา

- Ordinary National Diploma in Business Studies from Westminster University, England

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 22/2545

ประสบการณ์การทำงาน

- อุปนายกสมาคมบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - กรรมการตรวจสอบ บมจ. อีสเทอร์น สตาร์ เรียด เอสเตท
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ประธานกรรมการในกลุ่มบริษัท แพรนต้า 1 แห่ง
 - กรรมการในกลุ่มบริษัท 9 แห่ง
 - กรรมการบริษัท บริษัท บิวิ จำกัด

4. นายปราโมทย์ เตียสุวรรณ

กรรมการบริษัท / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส /
กรรมการการเงิน / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
คุณวุฒิการศึกษา

- Ordinary National Diploma in Technology (Mechanical Engineers)
From Willesden College of Technology, London England

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 46/2547
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 16/2547
- Finance for Non-Finance Program (FN) รุ่น 12/2547

ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการกลุ่มอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับ
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
- กรรมการในกลุ่มแพรรด้า 4 แห่ง

5. นางปราณี คุณประเสริฐ

กรรมการบริษัท / รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส /
กรรมการการเงิน / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
คุณวุฒิการศึกษา

- Business Studies Course from Ealing Technical College,
London, England

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 26/2547

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
- ประธานกรรมการบริษัทในกลุ่มแพรรด้า 1 แห่ง
- กรรมการในกลุ่มแพรรด้า 2 แห่ง

6. นางพนิตา เตียสุวรรณ

กรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /
ประธานกรรมการส่งเสริมคุณธรรม

คุณวุฒิการศึกษา

- มัธยมศึกษาโรงเรียนอมาตยกุล และศึกษาต่อด้านภาษา
จากประเทศอังกฤษ

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 25/2547

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
- ประธานกรรมการและกรรมการบริษัทในกลุ่มแพรรด้า 1 แห่ง

7. เรือโทอนันต์ ปานะนนท์ ส.อ.

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ /
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิการศึกษา

- BS. In Civil Engineering, W.P.I., Mass., U.S.A.
- Certificate in Special Course in project Analysis, U.N. Asian
Institute for Economic Development and Planning
- หลักสูตรนักบริหารระดับผู้อำนวยการกอง รุ่นที่ 10
สำนักงานข้าราชการพลเรือน
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง นบส.1 รุ่นที่ 6 สำนักงานข้าราชการพลเรือน
- หลักสูตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรรุ่น 34

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 23/2547

ประสบการณ์การทำงาน

- รองอธิบดีกรมศุลกากร
- กรรมการกีฬาแห่งประเทศไทย
- กรรมการสงเคราะห์การทำสวนยาง
- กรรมการบริษัทหลักทรัพย์กองทุนรวม
- กรรมการ บมจ. เงินทุนหลักทรัพย์สินเอเซีย
- ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยกระทรวงการคลัง
- ที่ปรึกษารัฐมนตรีกระทรวงการคลัง
- ที่ปรึกษารองนายกรัฐมนตรี
- กรรมการ บมจ. ไทยเยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี
- ที่ปรึกษา บมจ. เอ.เจ. พลัสส์

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ไม่มี -
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
- ไม่มี -

8. นายวิรัชชัย ตันติกุล

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิการศึกษา

- LL.M., The University of California, at Berkely, U.S.A.
- เนติบัณฑิตสำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่น 37
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง สำนักงาน ก.พ. หลักสูตร 1 รุ่น 13

การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 37/2546

ประสบการณ์การทำงาน

- สมาชิกสภานิติบัญญัติแห่งชาติ
- อธิบดีกรมธนารักษ์
- อธิบดีกรมสรรพสามิต
- รองปลัดกระทรวงการคลัง
- ผู้ตรวจราชการ กระทรวงการคลัง
- รองอธิบดี กรมสรรพากร

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
- ที่ปรึกษาภาษีอากร ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. โออิชิ กรุ๊ป
- กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
- ที่ปรึกษากฎหมายบริษัทกฎหมาย เอส ซี จี จำกัด
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการวินิจฉัยภาษีอากร
ตามประมวลรัษฎากร
- กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำ
กระทรวงการคลัง
- กรรมการในคณะกรรมการปิโตรเลียมตามกฎหมายว่าด้วยปิโตรเลียม

9. นางสาวธิดา บุนนาค

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท การเงิน Western New Mexico University, U.S.A.

กรอบรอบเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 22/2545
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 1/2547
- DCP Refresher Course รุ่น 1/2548
- Monitoring the Quality of Financial Report (MFR) รุ่น 5/2550
- Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่น 2/2551

ประสบการณ์การทำงาน

- รองศาสตราจารย์ ระดับ 9 คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- กรรมการตรวจสอบ บมจ. ไอทีวี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ห้างหุ้นส่วนมหาชน
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ที่ปรึกษาคณะกรรมการธนาคาร ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย

10. นางสาวพิทยา เตียสุวรรณ

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – บริหารอสังหาริมทรัพย์ / กรรมการการเงิน

คุณวุฒิการศึกษา

- Kilburn-Polytechnic - London, England City and Guilds of London Institute
- อบรมหลักสูตร อสังหาริมทรัพย์ สถาบันอสังหาริมทรัพย์ แห่ง Asia (AIGS)

กรอบรอบเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 26/2547

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - กรรมการในกลุ่มแพรรด้า 1 แห่ง

11. นายเดชา นันทนเจริญกุล

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – การตลาดและการขาย / กรรมการการเงิน

คุณวุฒิการศึกษา

- MBA in Marketing Memphis State University Memphis

ประสบการณ์การทำงาน

- อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒประสานมิตร คณะวิทยาศาสตร์ ภาควิชาวิทยาศาสตร์อัญมณี และเครื่องประดับ ปี 2539 - 2540

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ไม่มี -

12. นายชัยณรงค์ จิตเมตตา

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต

ประสบการณ์การทำงาน

- นักวิเคราะห์ระบบงาน คอมพิวเตอร์ - บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่
- ผู้จัดการฝ่ายคอมพิวเตอร์ - บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่
- ผู้จัดการฝ่ายวางแผน - บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ไม่มี -

13. นายธนศ ปัญญกริช

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชีต้นตุน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต (Master of Public Administration Program) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)

ประสบการณ์การทำงาน

- มีประสบการณ์ผ่านการรับผิดชอบงานด้านบัญชีมา 23 ปี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ไม่มี -

14. นายอุษิต จงสุทธนามณี

เลขานุการบริษัท / กรรมการการเงิน

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับสอง) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน

- ประธานกรรมการบจก. ทรัพย์สินสิริ
- กรรมการผู้จัดการบจก. คิน ออเทอร์
- ที่ปรึกษาทางการเงินบจก. เอฟ พี เอ็ม คอนซัลแตนท์
- วิทยากรหลักสูตร “Certificate of Business Advisor” มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - กรรมการบริหารบจก. ทรัพย์สินสิริ
 - กรรมการบจก. คิน ออเทอร์

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร

รายชื่อ	บริษัทย่อย											บริษัทร่วม	
	ในประเทศ			ต่างประเทศ								ในประเทศ	ต่างประเทศ
	*PMG	CTL	PLG	*PNA	HGG	P.UK	P.VN	P.SING	P.GUANGZHOU	P.INDIA	Pranda & KROLL	KZ-PRANDA	P.SCL
1. นายปรีดา เตียสุวรรณ	/	X		/ + //	X + //	/ + //	X + / + //	/ + //	X + //	/			X + / + //
2. นางประไพร์ ศรีโกวิทกุล	● + ○ + //	/ + //	/ + //	X + //		X + //	/ + //		/ + //			X + / + //	
3. นางสุนันทา เตียสุวรรณ	/ + //	/ + //		/ + //		/ + //	/ + //	X + //	/ + //	/	/	/ + //	
4. นายปราโมทย์ เตียสุวรรณ	/ + //	/ + //	/ + //				/ + //		/ + //				
5. นางปราณี คุณประเสริฐ	/ + //	/ + //					//	/ + //					
6. นางพนิดา เตียสุวรรณ	/		X + / + //										
7. เรือโทอนันต์ ปานะนนท์ ร.น.	/												
8. นายวีระชัย ดันติกุล	/												
9. นางสาวริดา บุนนาค	/												
10. นางสาวรุ่งนภา เสงงามรัตน์	◆ + /												
11. นายศุทธา ศุทธากวณิช	/ + //												
12. นางสาวละเมียด ปานเจริญ	//												

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ ● = ประธานกรรมการบริหาร ○ = กรรมการผู้จัดการใหญ่ (รักษาการ) ◆ = กรรมการผู้จัดการใหญ่ / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร
รายงานเฉพาะกรรมการของบริษัทย่อยที่มีรายได้เกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวม ได้แก่ * PNA , PMG

PRANDA = บมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่
KZ - PRANDA = บจก. เคเซต - แพรนต้า
P.UK = PRANDA UK LTD.
P.GUANGZHOU = GUANGZHOU PANDGDA ZHUBAO SHOUISHI YOUXIAN GONGSI
PMG = บจก. พรีเม้ากุลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล
P.SCL = P.T. PRANDA SCL INDONESIA
P.SING = PRANDA SINGAPORE PTE LTD.
CTL = บจก. คริสตอลไลน์
PNA = PRANDA NORTH AMERICA, INC.
P.VN = PRANDA VIETNAM CO.,LTD.
PRANDA & KROLL = PRANDA & KROLL Gmb H CO. KG
PLG = บจก. แพรนต้า ลอยด์จิ้ง
HGG = H.GRINGOIRE S.A.R.L.
P.INDIA = PRANDA JEWELRY PVT LTD.

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท แพรนด้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) “(PRANDA)” ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2516 ในนามของบริษัท แพรนด้า ดีไซน์ จำกัด ต่อมา ได้จัดตั้งบริษัท แพรนด้า จิวเวลรี่ จำกัด ขึ้นอย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2527 และได้นำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2533 ซึ่งได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2537 ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 410 ล้านบาท เป็นทุนที่ออกและชำระแล้ว 398.16 ล้านบาท โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่เลขที่ 28 ซอยบางนา-ตราด 28 แขวงบางนา เขต บางนา กรุงเทพมหานคร 10260

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแท่งเป็นหลัก ปัจจุบันเป็นผู้นำด้านการส่งออกเครื่องประดับอัญมณีของไทย ซึ่งมีการกระจายฐานลูกค้าไปยังภูมิภาคที่สำคัญของโลก อันได้แก่ อเมริกาเหนือ ยุโรป และเอเชีย

บริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์ที่จะเป็น “บริษัทแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก (World Class Jewelry Brand Company)” ซึ่งได้วางรากฐานที่มั่นคงไว้รองรับกับวิสัยทัศน์ดังกล่าว โดยพิจารณาได้จากบริษัทฯ ได้วางโครงสร้างการบริหารที่สมดุลซึ่งประกอบด้วย รายละเอียดดังนี้

1) ด้านการผลิต (Production) ผลิตเครื่องประดับอัญมณีที่มีประสิทธิภาพในด้านการประหยัดขนาดการผลิต (Economies of Scale) ส่งผลให้ต้นทุนในการผลิตสินค้า เหมาะสมกับคุณภาพของสินค้า และได้กระจายความเสี่ยงทางด้านการผลิตเพื่อให้ครอบคลุมแทบทุกระดับราคาสินค้า โดยกลุ่มบริษัทฯ มี 8 โรงงานใน 5 ประเทศ ได้แก่

- ไทย บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่ (กรุงเทพฯ และนครราชสีมา)
บจก. คริสตอลไลน์ (กรุงเทพฯ และนครราชสีมา)
- อินโดนีเซีย P.T. Pranda SCL Indonesia
- เวียดนาม Pranda Vietnam Co., Ltd.
- จีน Guangzhou Pangda Zhubao Shoushi Youxian Gongsi
- เยอรมนี Pranda & Kroll GmbH Co. KG

ด้วยจำนวนโรงงานที่มากเพียงพอต่อปริมาณการผลิตทำให้ปัจจุบันบริษัทฯ มีกำลังการผลิตรวมกว่า 8 ล้านชิ้นต่อปี

2) ด้านการจัดจำหน่าย (Distribution) โดยบริษัทฯ มีบริษัทจัดจำหน่ายที่เป็นของตนเอง และตัวแทนจำหน่าย ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อกระจายความเสี่ยงทางการตลาด และการขยายตลาดในเวลาเดียวกัน ฐานจัดจำหน่ายเหล่านี้กระจาย

ตามภูมิภาคที่สำคัญของทั่วโลก ได้แก่ สหรัฐอเมริกา อังกฤษ เยอรมนี ฝรั่งเศส อิตาลี สเปน อินโดนีเซีย ญี่ปุ่น จีน เวียดนาม อินเดีย และไทย โดยช่องทางการจัดจำหน่ายจะขายส่งให้กับตัวแทนจัดจำหน่ายรายใหญ่ทั่วโลก โดยปัจจุบันมีบริษัทย่อยที่เป็นฐานการจัดจำหน่ายทั้งหมด 6 บริษัท คือ

- สหรัฐอเมริกา Pranda North America, Inc.
- ฝรั่งเศส H. Gringoire s.a.r.l.
- อังกฤษ Pranda UK Ltd.
- เยอรมนี Pranda & Kroll GmbH Co. KG
- อินเดีย Pranda Jewelry Pvt. Ltd.
- อินโดนีเซีย P.T. Pranda SCL Indonesia

3) ด้านการค้าปลีก (Retail) บริษัทฯ มีบริษัทย่อยที่มีความเชี่ยวชาญ ในการบริหารจัดการการค้าปลีก ซึ่งรวมถึงร้านค้าปลีกของบริษัทเอง และการจัดจำหน่ายผ่านระบบแฟรนไชส์ เพื่อเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคเครื่องประดับโดยตรง ปัจจุบันมี 4 บริษัทคือ

- ไทย บจก. พรีเมาโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล
- จีน Guangzhou Pangda Zhubao Shoushi Youxian Gongsi
- เวียดนาม Pranda Vietnam Co., Ltd.
- อินโดนีเซีย P.T. Pranda SCL Indonesia

4) ด้านการบริหารตราสินค้า (Brand Management) บริหารตราสินค้าของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และตราสินค้าที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับสิทธิในการจัดจำหน่าย เพื่อพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กับตราสินค้าในกลุ่มบริษัท ในปัจจุบันมี 2 บริษัท คือ

- ไทย บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่
- เยอรมนี Pranda & Kroll GmbH Co. KG

หมายเหตุ บริษัทฯ ตามด้านล่างทั้ง 5 นี้ อาจมีการดำเนินธุรกิจหลายด้าน ได้แก่

- บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่ ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต และด้านการบริหารตราสินค้า
- Pranda Vietnam Co., Ltd ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต และด้านการค้าปลีก
- Guangzhou Pangda Zhubao Shoushi Youxian Gongsi ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต และด้านการค้าปลีก
- Pranda & Kroll GmbH Co.KG ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต ด้านการจัดจำหน่าย และด้านการบริหารตราสินค้า
- P.T. Pranda SCL Indonesia ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต และด้านการค้าปลีก

ตราสินค้าของกลุ่มบมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่



Prestigious 24K gold jewelry of 99.9% purity in unique designs



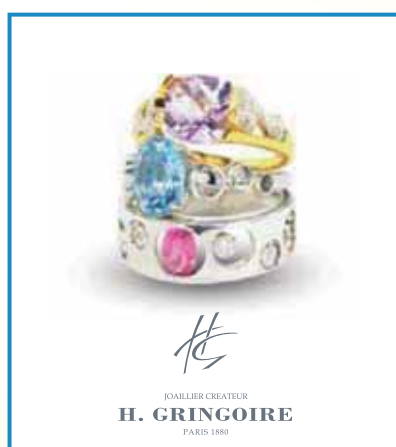
Superior diamond jewelry for modern working women



Art of gold handcrafted from 99.9% pure gold



Creative designed 96.5% gold jewelry for modern lifestyle



Designer collections of 18K gold jewelry, established in Paris since 1880



Wedding bands in gold and platinum with custom-made service—made in Germany



Marcasite jewelry for elegant women



Distinctive western sterling silver jewelry inspired by traditional Batik motif



Unique sterling silver jewelry with a distinctive character and uncommon approach to design

ตราสินค้าของกลุ่มบมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่



Sterling silver range of jewelry for men of distinguished character and originality



Trendy sterling silver jewelry collection fittingly designed for modern day women



Costume jewelry for today's fashion



Modern, innovative, and sensible 18K gold jewelry with diamond



Indonesian trusted name for gold jewelry

แผนที่แสดงการดำเนินงานธุรกิจหลักของกลุ่มบมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่



ด้านการผลิต

1. บมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่
2. บจก. คริสตอลไลน์
3. Pranda Vietnam Co., Ltd.
4. Guangzhou Pangda Zhubao
Shoushi Youxian Gongsi
5. Pranda & Kroll GmbH Co. KG
6. P.T. Pranda SCL Indonesia

ด้านการค้าปลีก

1. บจก. พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล
2. Guangzhou Pangda Zhubao
Shoushi Youxian Gongsi
3. Pranda Vietnam Co., Ltd.
4. P.T. Pranda SCL Indonesia

ด้านการจัดจำหน่าย

1. Pranda North America, Inc.
2. H. Gringoire s.a.r.l.
3. Pranda UK Ltd.
4. Pranda & Kroll GmbH Co. KG
5. Pranda Jewelry Pvt. Ltd.
6. P.T. Pranda SCL Indonesia

ด้านการบริหารตราสินค้า

1. บมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่
2. Pranda & Kroll GmbH Co., KG

โครงสร้างรายได้ของ บมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่ และบริษัทย่อย

โครงสร้างรายได้ของ บมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่ และบริษัทย่อย แบ่งตามการขายในประเทศ และต่างประเทศ (โดยรายได้เหล่านี้ได้ตัดรายการซื้อ / ขายระหว่างกันแล้ว)

	2552		2551		2550		2549	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการส่งออก	3,018	82.37	3,449	85.58	3,675	84.31	3,523	86.43
รายได้จากการขายในประเทศ	646	17.63	581	14.42	684	15.69	553	13.57
รวม	3,664	100	4,030	100	4,359	100	4,076	100

โครงสร้างรายได้ของ บมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่ และบริษัทย่อย ตามงบการเงินรวม

บริษัท	% การถือหุ้น	ลักษณะรายได้	2552		2551		2550		2549	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บมจ. แพรนต้า จิวเวลรี่		ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้	1,319	35.63	1,487	36.62	1,589	35.75	1,199	28.57
บริษัทย่อย - ในประเทศ										
บจก. พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล	100	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ในประเทศไทย	518	13.99	506	12.46	382	8.59	413	9.84
บจก. คริสตอลโลว์	96	ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแฟชั่น	141	3.81	160	3.94	200	4.50	220	5.24
บริษัทย่อย - ต่างประเทศ										
Pranda North America, Inc.	100	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้และเครื่องประดับแฟชั่นในสหรัฐอเมริกาและแคนาดา	1,014	27.39	1,079	26.57	1,380	31.05	1,501	35.76
H.Gringoire s.a.r.l.	100	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ในประเทศฝรั่งเศสและยุโรป	129	3.48	170	4.19	168	3.78	136	3.24
Pranda UK Ltd.	100	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้และเครื่องประดับแฟชั่น ในประเทศอังกฤษและยุโรป	204	5.51	301	7.41	322	7.25	352	8.39
Pranda Vietnam Co., Ltd.	100	ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้	23	0.62	14	0.34	11	0.25	7	0.17
Guangzhou Pangda Zhubao Shoushi Youxian Gongsi	100	ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้	24	0.65	44	1.08	49	1.10	30	0.71
Pranda & Kroll GmbH & Co. KG	51	ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้	222	6.00	235	5.79	245	5.51	218	5.19
Pranda Jewelry Pvt. Ltd.	51	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ในประเทศอินเดีย	70	1.89	34	0.84	13	0.29	-	-
รายได้จากการขาย			3,664	98.97	4,030	99.24	4,359	98.07	4,076	97.12
บจก. แพรนต้า ลอดจิ้ง	83	ให้บริการเช่าสังหรัมทรัพย์ / สังหรัมทรัพย์	14	0.38	14	0.34	14	0.31	12	0.29
รายได้อื่น			24	0.65	17	0.42	69	1.55	106	2.53
รวมรายได้			3,702	100	4,061	100	4,442	100	4,194	100

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญในปี 2552 ของกลุ่มแบรนด์

• การขยายฐานการจำหน่าย

ถึงแม้ว่าปริมาณการบริโภคเครื่องประดับทองจะลดลงเนื่องจากราคาทองคำได้ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ยังคงสามารถรักษาฐานการจัดจำหน่ายเดิมในประเทศสหรัฐอเมริกาและยุโรปได้ โดยปรับสัดส่วนจำหน่ายสินค้าเครื่องประดับเงินมากขึ้นและเพิ่มสัดส่วนการทำตลาดตราสินค้าของกลุ่มบริษัทฯ และตราสินค้าที่กลุ่มบริษัทฯ ได้รับสิทธิในการจัดจำหน่ายมากขึ้น ทั้งนี้ ในปี 2552 บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการจัดจำหน่ายแบรนด์แฟชั่นบุรุษชั้นสูง Baldessarini ในกลุ่มสินค้าเครื่องประดับ ซึ่ง Baldessarini ถือเป็นตราสินค้าที่มีศักยภาพและเป็นที่ยอมรับในยุโรป

ในด้านการพัฒนาตลาดจีนและอินเดีย ซึ่งบริษัทฯ เน้นการจัดจำหน่ายตราสินค้าของกลุ่มบริษัทฯ เองเป็นหลักนั้น ในอินเดีย บริษัทฯ ได้ขยายจุดจำหน่ายสินค้า Prima Gold และ Prima Art เพิ่มมากขึ้นผ่านทางร้านจำหน่ายสินค้าอัญมณีและเครื่องประดับที่เป็นที่นำเชื่อถือในแต่ละเมือง ซึ่งได้ครอบคลุมเมืองสำคัญในภาคตะวันตกและภาคเหนือของอินเดีย ส่วนในจีนบริษัทฯ ได้ขยายจุดจำหน่ายซึ่งเป็นร้านค้าปลีกของตนเอง ในห้างสรรพสินค้าที่มีศักยภาพของเมืองเซินเจิ้น มณฑลกว่างตุง

• โครงสร้างทางการเงิน

บริษัทฯ มีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 398.16 ล้านบาท และมีกำไรสะสมจำนวน 1,478 ล้านบาท รวมเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งสิ้นจำนวน 2,866 ล้านบาท ขณะที่บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 1,216 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 186 ล้านบาท รวมเป็นหนี้สินรวมทั้งสิ้นจำนวน 1,402 ล้านบาท จากหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นทำให้บริษัทฯ มีหนี้สินต่อทุน (D/E) เพียง 0.49 เท่า ซึ่งจะเห็นได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง อีกทั้งบริษัทฯ มีความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (Times Interest Earned) สูงถึง 7.53 เท่า นั้นย่อมแสดงให้เห็นว่ากิจการมีความเสี่ยงด้านการเงินอยู่ในระดับต่ำ

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

จากเศรษฐกิจโลกที่ยังคงได้รับผลกระทบอย่างรุนแรงต่อเนื่องอันเริ่มต้นจากปี 2551 เกิดวิกฤตตลาดสินเชื่อด้วยคุณภาพ (Sub Prime Credit) ในสหรัฐอเมริกาซึ่งนำไปสู่วิกฤตสถาบันการเงินระดับโลกและขยายผลไปสู่การหดตัวอย่างรุนแรงของภาคธุรกิจที่แท้จริง ถึงแม้ว่าเศรษฐกิจโลกส่งสัญญาณการฟื้นตัวช่วงกลางปี 2552 โดยเป็นผลมาจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศต่างๆ แต่ยังคงมีปัจจัยเสี่ยงแฝงอยู่อย่างมีนัยสำคัญ

อีกทั้งการปรับตัวของราคาทองคำและราคาเนื้อเงินซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตสินค้าเครื่องประดับอัญมณีปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมากและความผันผวนของเนื้อเงินอย่างรุนแรงนั้นก็ยังเป็นปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของอุตสาหกรรมเครื่องประดับอัญมณี รวมทั้งค่าเงินบาทต่อสหรัฐฯ ยังมีความผันผวนอย่างต่อเนื่องก็เป็นอีกปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของอุตสาหกรรมเครื่องประดับอัญมณี เนื่องจากอุตสาหกรรมนี้มุ่งเน้นการส่งออกและนำเข้าวัตถุดิบเพื่อการผลิตเป็นสำคัญ

ถึงแม้ปัจจัยเสี่ยงข้างต้นจะส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมเครื่องประดับอัญมณี แต่อุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับของประเทศไทยยังคงมีอัตราการเติบโตต่อเนื่องจากปีก่อนซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสามารถในการแข่งขันของอุตสาหกรรมฯ ได้เป็นอย่างดี โดยพิจารณาได้จากการส่งออกปี 2552 อุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับส่งออกมีมูลค่าการส่งออก 9,762 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ คิดเป็นอัตราการเติบโต 18.04% จากปี 2551 ที่มีมูลค่าการส่งออก 8,270 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และเป็นสินค้าส่งออกเป็นอันดับที่ 3 ของประเทศไทยรองจากสินค้าประเภทเครื่องคอมพิวเตอร์อุปกรณ์และส่วนประกอบ และรถยนต์อุปกรณ์และส่วนประกอบ ตามลำดับ โดยมูลค่าการส่งออกสินค้าอัญมณีและเครื่องประดับในปี 2552 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.40 ของมูลค่าการส่งออกรวมของประเทศไทย นอกจากนี้รัฐบาลยังให้ความสำคัญเป็นอย่างมากกับอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับโดยพิจารณาได้จากการยกเว้น VAT ให้แก่พลอยนำเข้า ทั้งนี้เพื่อส่งเสริมให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการค้าพลอยระดับโลก รวมถึงการส่งเสริมให้ภาคเอกชนเปิดตลาดใหม่ และการให้สินเชื่อพิเศษแก่อุตสาหกรรมฯ ด้วยการสนับสนุนจากภาครัฐ และภาคเอกชนที่มีศักยภาพในการแข่งขัน จึงมีความมั่นใจได้ว่าอุตสาหกรรมฯ นี้สามารถเติบโตในระยะยาวได้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้หากพิจารณาจากข้อมูลการส่งออกย้อนหลังไปประมาณ 5 ปี จะพบว่าอุตสาหกรรมนี้มีการเติบโตเกินกว่า 10% ต่อปีมาเสมอ นั้นย่อมสะท้อนให้เห็นว่าอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับของประเทศไทยมีความสามารถในการแข่งขันกับประเทศคู่แข่งได้เป็นอย่างดี

ปัจจุบันอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับของไทยมีคู่แข่งที่สำคัญได้แก่ จีน และอินเดีย ซึ่งผลิตสินค้าประเภทแรงงานฝีมือเช่นเดียวกับประเทศไทย ดังนั้นอุตสาหกรรมนี้ของไทยต้องพัฒนาไปผลิตสินค้าที่คุณภาพสูงขึ้นเทคนิคการผลิตระดับสูงและพัฒนาแบรนด์ของตนเองเป็นหลัก ทั้งนี้เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว

บริษัทฯ ตระหนักถึงสภาพการแข่งขัน และมองเห็นแนวโน้มของอุตสาหกรรมฯ อย่างชัดเจน จึงได้มุ่งสู่การเป็นบริษัทแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก (World Class Jewelry Brand Company) ซึ่งได้วางรากฐานที่มั่นคงไว้รองรับกับวิสัยทัศน์ดังกล่าว โดยพิจารณาได้จากบริษัทฯ ได้วางโครงสร้างการบริหารที่สมดุลซึ่งประกอบด้วย ด้านการผลิต ด้านการจัดจำหน่าย ด้านการค้าปลีก และด้านการบริหารตราสินค้า ดังรายละเอียดในลักษณะการประกอบธุรกิจที่กล่าวมาข้างต้น

การพัฒนา และรางวัลเกียรติคุณของกลุ่มบริษัท

2552

- ได้รับรางวัลโล่ประกาศเกียรติคุณ ประเภทองค์กรภาคธุรกิจเอกชนด้านการส่งเสริมอาชีพคนพิการ จาก ฯพณฯ นายกรัฐมนตรี นายอภิสิทธิ์ เวชชาชีวะ ซึ่งเป็นประธานในงานมหกรรมวันคนพิการสากล
- ได้รับการประเมินจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียน และสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สำหรับผลการประเมินโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2551 และ 2552 อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” ติดต่อกัน 2 ปี ซ้อน
- ได้รับการประกาศผลรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2552 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2009) อยู่ในระดับ “ดีมาก” (4 ดาว) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ได้รับการเสนอชื่อเข้าชิงรางวัล 1 ใน 4 บริษัทของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าตลาดไม่เกิน 10,000 ล้านบาท (กลุ่มที่ 2) เพื่อเข้าชิงรางวัล Corporate Social Responsibility Awards 2009 (รางวัลบริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคม)
- Pranda & Kroll GmbH บริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ร่วมเป็นพันธมิตรธุรกิจตลาดอัญมณีและเครื่องประดับสำหรับสุภาพบุรุษ กับ บจก. บัลเดสซารินี จีเอ็มบีเอส ผู้นำสินค้าแฟชั่นสุภาพบุรุษจากเยอรมัน ภายใต้แบรนด์ Baldessarini

2551

- ได้รับรางวัลโล่ประกาศเกียรติคุณ จาก ฯพณฯ รองนายกรัฐมนตรี พลต.สนั่น ขจรประศาสน์ ในโอกาสที่ บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ให้เป็นองค์กรที่สนองต่อนโยบายรัฐบาล ในการส่งเสริมสวัสดิการแรงงาน โดยจัดตั้งสถานที่ดูแลเด็กในสถานประกอบการที่ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องและมีมาตรฐาน และเพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีแก่สถานประกอบการอื่นๆ
- ได้รับเกียรติบัตรและโล่เชิดชูเกียรติในงาน “68 ปี อาชีวศึกษา ก้าวไกลสู่นาคต” จากคุณนริศรา ขวาลตันพิพัทธ์ รัฐมนตรีช่วยกระทรวงศึกษาธิการ ในโอกาสที่ได้รับคัดเลือกให้เป็นสถานประกอบการที่ให้ความร่วมมือ จัดการเรียนการสอน การฝึกวิชาชีพ ร่วมกับ สำนักงานการอาชีวศึกษาเป็นอย่างดี

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้อนุมัติให้บริษัทฯ ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 14,251,410 หุ้น เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP) โดยไม่มีราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 5 ปีนับตั้งแต่วันที่ออก โดยมีอัตราการใช้สิทธิคือ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิ 3 บาท/หุ้น
- บริษัทฯ ได้จัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานในเครือแพรนต้า จิวเวลรี่ เพื่อให้บริการทางการเงินรูปแบบต่างๆ และโดยเฉพาะอย่างยิ่งเป็นการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักการออม
- บริษัทฯ คริสตอลไลน์ จำกัด ได้ลิขสิทธิ์สินค้าเครื่องประดับภายใต้เครื่องหมายการค้า V&A จากวิลเลียมส์เบิร์ก ประเทศอังกฤษมาผลิต ซึ่ง V&A นับเป็นชื่อที่รู้จักกันดีในฐานะพิพิธภัณฑ์แฟชั่นจิวเวลรี่ที่ใหญ่ที่สุดในโลก
- บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มใน Guangzhou Pangda Zhubao Shoushi Yixian Gongsi จำนวน 1.5 ล้านเหรียญสหรัฐ รวมเป็นทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้ว 2.35 ล้านเหรียญสหรัฐ คิดเป็นสัดส่วนการลงทุน 100%

2550

- ได้รับรางวัล “รองชนะเลิศ” จากการเข้าร่วมประกวดผลงานตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงด้านธุรกิจขนาดใหญ่ ซึ่งจัดขึ้นโดยคณะกรรมการพิเศษเพื่อประสานงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (กปร.) สำนักงานนายกรัฐมนตรี
- ได้รับใบรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท. 8001-2546) ระดับสมบูรณ์ จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน
- บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มใน บริษัท พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด จำนวน 100 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้ว 200 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุน 100%
- บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มในบริษัท Pranda & Kroll GmbH & Co. KG จำนวน 2.4 ล้านยูโร หรือประมาณ 116 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนและชำระแล้วทั้งสิ้น 5.34 ล้านยูโร คิดเป็นสัดส่วนการลงทุน 51%
- Pranda & Kroll GmbH & Co. KG ซื้อกิจการทั้งหมดของ KSV Brand GmbH ซึ่งเป็นบริษัทจัดจำหน่ายเครื่องประดับอัญมณีภายใต้แบรนด์ Christ, Cai, Merri, Michael Schumacher



- บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่ ร่วมทุนกับ Gunjan Jewels Pvt. Ltd. ใน สัดส่วนการลงทุน 51 : 49 จัดตั้ง “Pranda Jewelry Pvt. Ltd.” ใน ประเทศอินเดีย เพื่อจัดจำหน่ายเครื่องประดับทองและเงินภายใต้ แปรนด์ของตนเองในประเทศอินเดีย
- บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ผู้จัดจำหน่ายเครื่องประดับทองคำบริสุทธิ์ 24 เค “PRIMA GOLD” ได้รับรางวัล “Hot 2007 Award” ในงาน Bangkok Gems & Jewelry Fair ครั้งที่ 38

2549

- ได้รับพิจารณาจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เป็นบริษัทที่มีผลการดำเนินงาน ที่ดีในปี 2548 ชื่อว่า “Congratulate PRANDA as a Nominee for Best Performance - Consumer Products”
- บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เปิดตัว “สยามพรรณราย” เพื่อความเป็นผู้นำแห่งดีไซน์ ทั้งนี้ยังได้รับรางวัล Hot Design Award ในงาน Bangkok Gems & Jewelry Fair ครั้งที่ 37 ที่ผ่านมานี้
- Pranda & Kroll GmbH & Co. KG เปิดตัวเครื่องประดับแบรนด์ “Cai” ในงาน Inhorgenta Fair ที่เมืองมิวนิค ประเทศเยอรมนี
- ได้รับพิจารณาคัดเลือกจากสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคม แห่งชาติ (สศช.) ให้เป็น 1 ใน 4 ขององค์กรตัวอย่างที่บริหารธุรกิจตาม ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
- PRANDA SCL ขยายโรงงานผลิตเพื่อรองรับความต้องการของตลาด ต่างประเทศ จากเดิมมีพนักงานและช่างฝีมือประมาณ 450 คน ได้เพิ่ม เป็น 700 คนในปัจจุบัน

2548

- ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณ ให้เป็นสถานประกอบการดีเด่น ด้าน สวัสดิการแรงงาน จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
- บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มในบริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด จำนวน 50 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท และถือครองสัดส่วนการลงทุน ที่ 96%
- บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ลงนามในสัญญาร่วม ดำเนินธุรกิจ กับ Tomei Gold & Jewelry Holding โดยแต่งตั้งเป็น ตัวแทนจัดจำหน่ายแบรนด์ “PRIMA GOLD” ในประเทศมาเลเซีย
- บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด มีช่องทางการจัดจำหน่าย ในประเทศ 48 แห่ง และต่างประเทศ 35 แห่ง รวมช่องทางการจัด จำหน่ายทั้งสิ้น 83 แห่ง
- บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่ ร่วมทุนกับ Mr. Kroll ในสัดส่วนการลงทุน 51 : 49 จัดตั้ง “Pranda & Kroll GmbH & Co. KG” ในประเทศเยอรมนี เพื่อจัดจำหน่ายเครื่องประดับทองและเงินในประเทศเยอรมนีและ ทวีปยุโรป

2547

- ได้รับรางวัลเชิดชูเกียรติเป็นกรณีพิเศษ (Export Honorary Recognition) จากกรมส่งเสริมการค้าส่งออก กระทรวงพาณิชย์ ในฐานะผู้รักษามาตรฐานสินค้า และมีมูลค่าส่งออกอย่างต่อเนื่องตลอด 10 ปี และเป็นบริษัทที่เคยได้รับรางวัลประเภท Best Exporter มาแล้ว
- ได้รับอนุมัติรับรองมาตรฐานเครื่องประดับทองคำ 96.5% ภายใต้ เครื่องหมายการค้า “Century Gold” จากสำนักงานคณะกรรมการ คุ้มครองผู้บริโภค (สคบ.)

- บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้จัดจำหน่ายเครื่องประดับทองคำบริสุทธิ์ 96.5% ภายใต้แบรนด์ “Century Gold” โดย เปิดสาขาแรก ณ ห้างสรรพสินค้าเดอะมอลล์บางแค และในปีเดียวกัน มีทั้งสิ้น 7 สาขา

2546

- ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณให้เป็นสถานประกอบการที่มีกิจกรรมที่เป็น คุณและประโยชน์แก่แรงงานสตรี จากกรมสวัสดิการและคุ้มครอง แรงงาน
- ขยายฐานการผลิตไปยังประเทศจีน ในนาม “Pranda Guangzhou”
- บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มในบริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด จำนวน 50 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท สัดส่วน การลงทุน 100%

2545

- ได้รับใบประกาศเกียรติคุณและตราสัญลักษณ์ให้กับผู้ประกอบการที่ “รักษาสีผิวผู้บริโภคด้านฉลาก โฆษณา สัญญา” จากสำนักงาน คณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค
- ได้รับคัดเลือกให้เป็นสถานที่ทำงาน “สะอาด ปลอดภัย ไร้มลพิษ มี ชีวิตชีวา” และได้รับใบรับรองจากสำนักอนามัยกรุงเทพมหานคร
- ได้รับคัดเลือกให้เป็นประชามิตรมิมคลอง คลองบางนา ตามโครงการ “คนรักคลอง” จากสำนักงานเขตบางนา บริษัทฯ ได้รับมอบวุฒิบัตร ผ่านการอบรมหลักสูตรการสุขาภิบาลอาหารผู้ประกอบการร้านอาหาร ตามที่กรุงเทพมหานคร ได้ออกใบอนุญาตเรื่อง “สถานที่จำหน่ายอาหาร และสถานที่เสิร์ฟอาหาร พ.ศ. 2545”
- บริษัทฯ มอบใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 200,000,000 หน่วย มีอายุ 5 ปี (2 พฤษภาคม 2545 - 2 พฤษภาคม 2550)

2544

- พนักงานบริษัทฯ ได้รับรางวัลเหรียญทองแดงสาขาช่างเครื่องประดับ จากการแข่งขันฝีมือแรงงานนานาชาติ ครั้งที่ 36 ณ กรุงโซล ประเทศ เกาหลีใต้
- ได้รับเกียรติบัตร “โรงงานสีเขียว” จากกรมสวัสดิการและคุ้มครอง แรงงาน กระทรวงแรงงาน และสวัสดิการสังคม
- บริษัทฯ มีศูนย์โชว์รูม ที่ได้รับใบรับรองระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 : 2000 ประเภทการจัดจำหน่ายเครื่องประดับอัญมณีและบริการ จาก บริษัทผู้ตรวจสอบประเมิน BM TRADA และสาขานครราชสีมา ได้รับ ใบรับรองระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 : 2000 ประเภทการผลิตเครื่องประดับอัญมณีในส่วนของโรงงาน จากบริษัทผู้ตรวจสอบประเมิน BVQI

2543

- ได้รับคัดเลือก ให้เป็นผู้ประกอบการค้าระหว่างประเทศระดับบัตรทอง หรือ (Gold Card) จากกรมศุลกากร กระทรวงการคลัง ที่แสดงถึงการ เป็นบริษัทที่น่าเชื่อถือเป็นที่ยอมรับ มีความมั่นคงทางการเงิน

- พนักงานของบริษัทฯ ได้รับรางวัลเหรียญทอง และรางวัลเหรียญเงิน ในสาขาช่างเครื่องประดับ จากการแข่งขันฝีมือแรงงานแห่งชาติ ครั้งที่ 18 จัดโดย กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงานและสวัสดิการสังคม
- บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด ได้รับรางวัลผู้ส่งออกไทยดีเด่นที่มีการออกแบบผลิตภัณฑ์ของตนเอง หรือ Prime Minister's Export Award for The Best Own Design Exporter จากกรมส่งเสริมการส่งออก
- บริษัทฯ ได้รับเกียรติบัตร “ร้านอาหารสะอาด” ในฐานะเป็นสถานประกอบกิจการที่ได้มาตรฐานร้านอาหารสะอาด ประเภทที่จำหน่ายอาหาร (ด้านกายภาพ) ซึ่งจัดโดยฝ่ายสุขาภิบาลอาหาร กองอนามัยสิ่งแวดล้อม สำนักอนามัยกรุงเทพมหานคร
- ได้รับคัดเลือกเป็นผู้ประกอบการค้าระหว่างประเทศระดับบัตรทองจาก กรมศุลกากร กระทรวงการคลัง

2542

- บริษัทฯ และบริษัทย่อย อีก 2 แห่ง ได้แก่ บริษัท พรีเม่า โกลด์ จำกัด และ บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด ได้รับอนุมัติให้ใช้สัญลักษณ์ตราสินค้าไทย (Thailand's Brand) จากกรมส่งเสริมการส่งออก กระทรวงพาณิชย์ ในฐานะที่เป็นผู้ผลิตและส่งออกสินค้าที่ได้มาตรฐาน
- ได้รับใบรับรองในฐานะเป็นสถานประกอบการส่งออกที่ปฏิบัติตามข้อกำหนดมาตรฐานการคุ้มครองแรงงานหญิงและเด็กเชิงรุก จากกระทรวงแรงงานและสวัสดิการสังคม
- พนักงานของบริษัทฯ ได้รับรางวัลเหรียญทองแดง จากการแข่งขันฝีมือแรงงานนานาชาติ ครั้งที่ 35 ณ เมืองมอลทรีฮอลล์ ประเทศแคนาดา ในสาขาช่างเครื่องประดับ

2541

- ได้รับรางวัลสุดยอดแผนการตลาด ประเภทการทำตลาดสินค้าใหม่ (Best Marketing of New Gold Product) และประเภทการออกแบบหน้าร้านหรือดีสเพลย์ (Best Gold Visual Merchandising) จัดโดยสมาพันธ์ผู้ผลิตทองคำแห่งโลก

2539

- บริษัท พรีเม่า โกลด์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้รับรางวัล P.M. Award ด้านผู้ส่งออกไทยดีเด่นที่มีการออกแบบผลิตภัณฑ์ (Design) ของตนเองจากรัฐบาลไทย และชนะการประกวดแข่งขัน “Golden Design Award” ที่งาน Vicenza Oro Fair ที่จัดโดย World Gold Council และงานออกแบบ “Prima Gold” จากอินโดนีเซียได้รับการตัดสินให้ชนะเลิศถึง 2 รางวัล “The Best International Award” ของอินโดนีเซียและ “The Best Outstanding International Award” จาก 5 ประเทศ ในเอเชียอาคเนย์

- ขยายตลาดสู่ต่างประเทศในนาม “Primagold International” และ ร่วมลงทุนใน LG Pranda(ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น KZ-PRANDA) เพื่อนำเข้าและจัดจำหน่ายโลหะเงินและทองคำ

2538

- ได้รับรางวัล Prime Minister's Export Award หรือ P.M. Award เป็นรางวัลที่รัฐบาลไทยมอบให้แก่บริษัทในฐานะผู้ส่งออกที่มีผลงานดีเด่นด้าน Best Exporter
- ขยายฐานการผลิตในต่างประเทศในนาม “Pranda Vietnam” และ “Pranda SCL”
- จัดตั้ง Pranda Singapore Pte. Limited เพื่อลงทุนในมาเลเซียและอินโดนีเซีย
- บริษัทฯ ได้ลงทุนจัดตั้ง บริษัท แพรนด้า ลอดจิ้ง จำกัด เพื่อบริการด้านสวัสดิการให้กับพนักงานสำหรับที่พักอาศัย

2537

- ขยายฐานการผลิตไปที่จังหวัดนครราชสีมา และฐานการจัดจำหน่ายภายในต่างประเทศในนาม “Pranda UK”

2536

- จัดตั้งพัฒนาศูนย์ผลิตภัณฑ์และพัฒนาตราสินค้าในนาม “PRIMA GOLD” พร้อมจัดจำหน่ายภายในประเทศ

2535

- ขยายธุรกิจโดยการจัดตั้งฐานจำหน่ายของตนเองในต่างประเทศในนาม Pranda North America, Inc. และ Crystalline North America, Inc. และ H. Gringoire s.a.r.l.

2533

- เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยใช้ชื่อย่อ “PRANDA”
- บริษัทฯ ได้ลงทุนจัดตั้งฐานการผลิตในนาม “Crystalline Co., Ltd.”

2527

- ขยายธุรกิจโดยการตั้งฐานการผลิตเครื่องประดับอัญมณีพร้อมเปลี่ยนชื่อมาเป็น “Pranda Jewellery”

2516

- เริ่มดำเนินธุรกิจส่งออกเครื่องประดับอัญมณีในนาม “Pranda Design”

ภาพรวมตลาดส่งออกเครื่องประดับ และก๊อทางของ PRANDA

ภาพรวมตลาดส่งออกเครื่องประดับ

ผลจากวิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นทั้งในสหรัฐอเมริกาและอีกหลายประเทศทั่วโลกในช่วง 2 - 3 ปีที่ผ่านมา ส่งผลต่อกำลังซื้อของประชากรในประเทศที่เป็นตลาดสำคัญ โดยเฉพาะในสหรัฐอเมริกาและยุโรป ทำให้ภาพรวมตลาดเครื่องประดับทั้งในปี 2552 มีมูลค่าส่งออกลดลง โดยการส่งออกเครื่องประดับทั้งของประเทศไทยในปี 2552 มีมูลค่ารวม 2,492 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ลดลง 12.52% เมื่อเทียบกับปี 2551 ซึ่งมีมูลค่า 2,849 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยมีส่วนสำคัญมาจากยอดส่งออกเครื่องประดับทองคำที่ลดลง โดยในปี 2552 มีมูลค่าส่งออกรวม 1,389 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ลดลง 24.46% ขณะที่กลุ่มเครื่องประดับเงินมีมูลค่าส่งออกเพิ่มขึ้น 11.12% เป็นมูลค่าส่งออก 956 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

อย่างไรก็ตาม การส่งออกอัญมณีและเครื่องประดับนับว่ามีบทบาทสำคัญมากต่อประเทศไทย โดยการส่งออกสินค้าอัญมณีและเครื่องประดับครองอันดับที่ 3 ของการส่งออกของประเทศไทย มูลค่าส่งออกในปี 2552 รวม 9,762 ล้านดอลลาร์สหรัฐ มีอัตราเติบโต 18.04% นอกจากนี้รัฐบาลยังให้ความสำคัญเป็นอย่างมากกับอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับโดยพิจารณาได้จากการยกเว้น VAT ให้แก่พลอยนำเข้าทั้งนี้เพื่อส่งเสริมให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการค้าพลอยระดับโลก รวมถึงการส่งเสริมให้ภาคเอกชนเปิดตลาดใหม่ และการให้สิทธิพิเศษแก่อุตสาหกรรมฯ ด้วยการสนับสนุนจากภาครัฐ และภาคเอกชนที่มีศักยภาพในการแข่งขัน จึงมีความมั่นใจได้ว่าอุตสาหกรรมฯ นี้สามารถเติบโตในระยะยาวได้อย่างต่อเนื่อง

สำหรับปี 2552 ถึงแม้ว่าจะเผชิญกับภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจและมีอัตราการหดตัวน้อยกว่าภาพรวมการส่งออกอุตสาหกรรมเครื่องประดับทั้ง ซึ่งมีเหตุผลสำคัญมาจากการปรับตัวรับสภาวะตลาดโดยการพิจารณาเลือกลูกค้าที่มีคุณภาพ มีความเสี่ยงน้อย และการมุ่งเน้นขยายตลาดใหม่โดยใช้ตราสินค้าของบริษัทฯ เอง

ก๊อทางของเพรสต้า

กลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัทฯ คือการรักษาฐานลูกค้าเดิมที่มีอยู่จากการรับจ้างผลิตและออกแบบ การขยายตลาดหรือช่องทาง การจัดทำจำหน่ายใหม่ และการทำตลาดสินค้าแบรนด์ของบริษัทฯ เอง หรือแบรนด์ที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการจัดทำจำหน่าย

ในด้านการรักษาฐานลูกค้าเดิมนั้น ในปี 2552 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์การค้าเน้นธุรกิจโดยหันไปผลิตเครื่องประดับเงินมากขึ้นเพื่อปรับตัวตามสภาวะความต้องการเครื่องประดับทองคำที่ลดลงจากสภาวะราคาทองคำปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้ปรับสัดส่วนการผลิตเครื่องประดับทองคำต่อเครื่องประดับเงินเป็น 20 : 80 ซึ่งการผลิตเครื่องประดับเงินมากขึ้นนี้เป็นผลให้บริษัทฯ ยังคงสามารถรักษาฐานลูกค้าเดิมในประเทศสหรัฐอเมริกาและในทวีปยุโรปได้

ในส่วนการขยายตลาดหรือช่องทางจัดทำจำหน่ายใหม่ บริษัทฯ ได้เน้นการขยายตลาดจีนและอินเดีย ผ่านทางการทำตลาดของบริษัทย่อย ซึ่งสามารถขยายจัดทำจำหน่ายสินค้าเพิ่มขึ้น โดยในจีน บริษัท Pranda Guangzhou ได้ถูกการเปิดสาขาร้านค้าปลีกจัดทำจำหน่ายแบรนด์เครื่องประดับเงิน Esse ซึ่งมีจัดทำจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำในเซี่ยงไฮ้ และในอินเดีย บริษัท Pranda Jewelry Pvt Ltd ได้ขยายจัดทำจำหน่ายสินค้าแบรนด์ Prima Gold และ Prima Art ผ่านทางร้านค้าเครื่องประดับระดับกลาง - สูง เพื่อครอบคลุมตลาดอินเดียมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ในส่วนการทำตลาดสินค้าแบรนด์ ในปี 2552 บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการทำตลาดของแบรนด์ตนเอง และแบรนด์ที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการจัดทำจำหน่าย มีการพัฒนาและขยายตลาดที่สำคัญดังนี้

Prima Gold

แบรนด์ Prima Gold เครื่องประดับทองคำแท้ 99.9% ซึ่งมีจัดทำจำหน่ายมากกว่า 180 แห่งทั่วโลก ได้ขยายจัดทำจำหน่ายไปยังประเทศโอมาน และได้ถูกตลาดอินเดียจัดทำจำหน่ายผ่านทางกลุ่มร้านค้าเครื่องประดับระดับกลาง - สูง

Century Gold

แบรนด์ Century Gold เครื่องประดับทองคำแท้ 96.5% ได้ขยายสาขาในประเทศไทยเพิ่มเป็น 23 สาขา จาก 15 สาขาในปี 2551

Cai

แบรนด์ Cai เครื่องประดับเงินแฟชั่น ซึ่งมีร้านค้าที่วางจำหน่ายในเยอรมนีและประเทศอื่น ๆ ในยุโรปมากกว่า 200 ร้าน ได้เพิ่มไลน์สินค้าเครื่องประดับสำหรับบุรุษ Cai MEN

Merii

แบรนด์ Merii เครื่องประดับเงินแฟชั่นได้ขยายตลาดจากเนเธอร์แลนด์ไปยังเยอรมนีและประเทศใกล้เคียง ปัจจุบันมีจัดทำจำหน่ายมากกว่า 200 แห่ง

Esse

แบรนด์ Esse เครื่องประดับเงินฝังมาร์คาไซต์ ซึ่งมุ่งเน้นทำตลาดในประเทศจีนผ่านทางจุดจำหน่ายภายในห้างสรรพสินค้า ได้ขยายจุดจำหน่ายเป็น 10 สาขาในสิ้นปี

V&A

แบรนด์ V&A, Victoria & Albert Museum, London เป็นแบรนด์ที่บริษัท ฯ ได้รับสิทธิในการผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าเครื่องประดับ ได้มุ่งเน้นการทำตลาดในประเทศอังกฤษ เยอรมนี และอเมริกา

Baldessarini

แบรนด์ Baldessarini เป็นแบรนด์แฟชั่นเครื่องแต่งกายบุรุษระดับสูงที่ Prada & Kroll ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้รับสิทธิในการผลิตและจัดจำหน่ายกลุ่มสินค้าเครื่องประดับ ได้เริ่มจำหน่ายสินค้าเครื่องประดับในช่วงกลางปี 2552 ในยุโรป

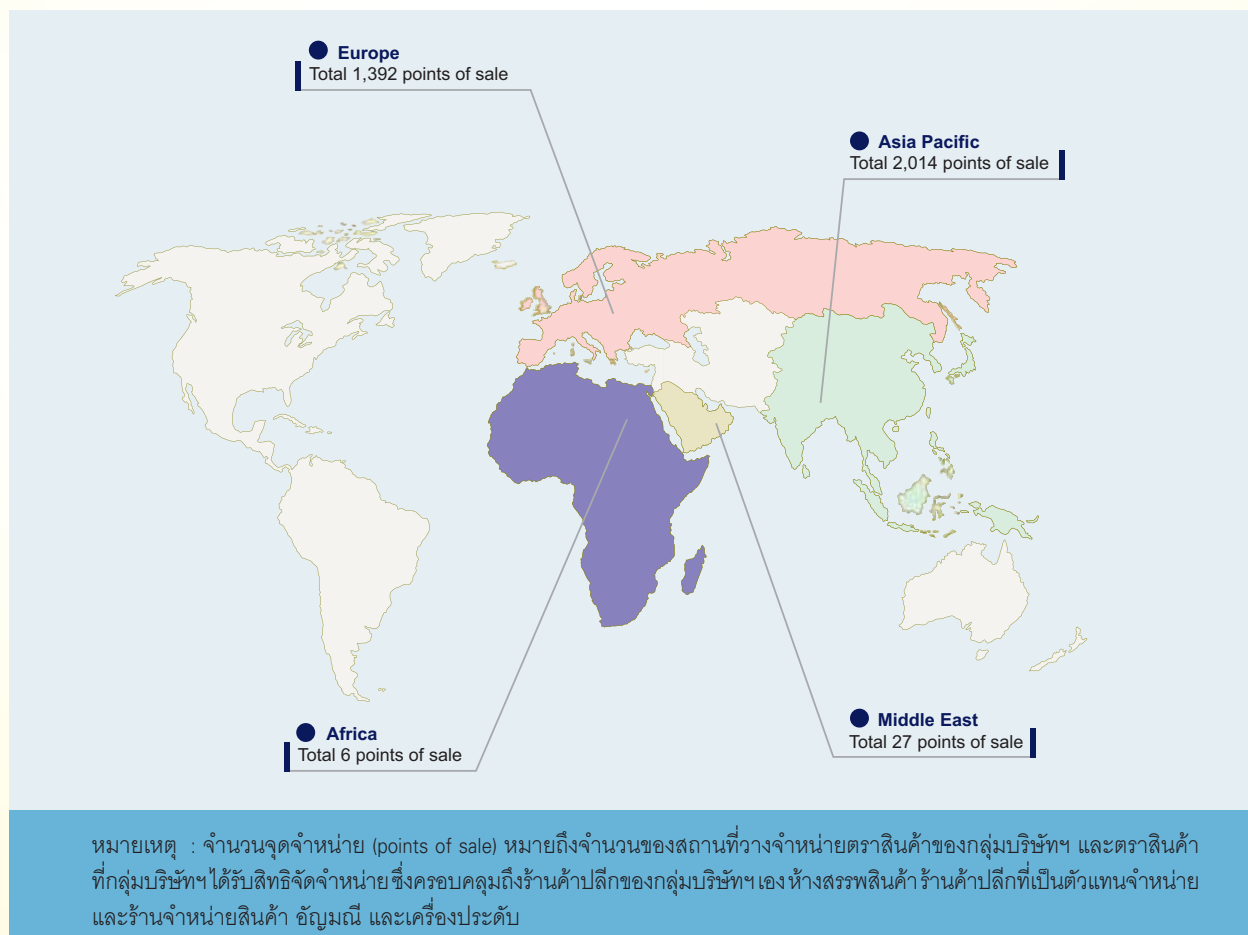
Prima Art

แบรนด์ Prima Art งานหัตถศิลป์ทองคำ 99.9% ได้เปิดจุดจำหน่ายเฉพาะแบรนด์ในประเทศไทย และได้ขยายจุดจำหน่ายผ่านทางร้านค้าในอินเดียเพิ่มเป็นมากกว่า 1,700 แห่ง

โดยสรุปในปี 2552 บริษัท ฯ มีจุดจำหน่าย (Point of Sale) สินค้าแบรนด์ของตนเองและแบรนด์ที่ได้รับสิทธิจัดจำหน่ายในยุโรป 1,392 แห่ง เอเชียแปซิฟิก 2,014 แห่ง ตะวันออกกลาง 27 แห่ง แอฟริกา 6 แห่ง รวมทั้งสิ้น 3,439 แห่ง

สำหรับปี 2553 บริษัท ฯ วางแผนจะรุกตลาดมากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะในจีน อินเดีย และยุโรป โดยแบรนด์ Prima Gold มีแผนที่จะเริ่มทำการตลาดอย่างเต็มรูปแบบมากขึ้นในอินเดีย แบรนด์ Esse จะเพิ่มการขยายสาขาในสิ้นปี และเมืองหลักที่มีศักยภาพของจีน ส่วนแบรนด์ Baldessarini จะรุกตลาดยุโรปอย่างเต็มรูปแบบมากขึ้น โดยมีเป้าหมายที่ร้านค้าเครื่องประดับระดับสูง นอกจากนี้บริษัท ฯ จะยังคงกลยุทธ์การรักษาฐานลูกค้าเดิมในตลาดอเมริกาและยุโรปซึ่งยังคงเป็นตลาดหลักที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง

แผนที่แสดงจำนวนจุดจำหน่ายตราสินค้าของกลุ่มบริษัท บม.แพรนต้า จิวเวลรี และตราสินค้าที่กลุ่มบริษัทฯ ได้รับสิทธิจัดจำหน่าย



ก ความรับผิดชอบต่อสังคม

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นประกอบธุรกิจ ตามหลักธรรมาภิบาล และดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมด้วยการช่วยเหลือ และสนับสนุนกิจกรรมเชิงสังคมในรูปแบบต่างๆ โดยเน้นให้พนักงานได้เข้ามามีส่วนร่วมตลอดจนเป็นอาสาสมัครในกิจกรรมต่างๆ รวมถึงการบริจาคเงินแก่องค์กรที่ดำเนินกิจกรรมสาธารณประโยชน์ตามสมควร โดยที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมในรูปแบบต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ดังนี้

การสนับสนุนด้านการศึกษา :

ด้วยตระหนักถึงความสำคัญ ตลอดจนคุณค่า และความจำเป็นของการศึกษา อันเป็นพื้นฐานสำคัญในการพัฒนาบุคลากร สังคมและประเทศชาติให้เจริญก้าวหน้า การสนับสนุนด้านการศึกษาแก่เยาวชนในรูปแบบต่างๆ จึงเป็นหนึ่งในนโยบายและกิจกรรมหลักของบริษัทฯ ต่อสังคมไทย โดยที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมที่สนับสนุนด้านการศึกษา ดังนี้

โครงการจัดการศึกษาหลักสูตรระยะสั้นสาขาเครื่องประดับอัญมณี สำหรับผู้พิการทางการได้ยิน

ร่วมกับกาญจนาภิเษกวิทยาลัยช่างทองหลวง รับนักศึกษาผู้พิการทางการได้ยิน ตามแนวพระราชดำรินิคมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เข้ารับการเรียนรู้งานเพื่อสร้างประสบการณ์ตรงด้วยการให้นักเรียนกลุ่มเป้าหมาย เข้ามาทัศนศึกษา กระบวนการผลิตเครื่องประดับและในขณะเดียวกัน ได้ร่วมจัดทำสื่อการเรียนการสอนต่างๆ ตลอดจนวิธีทัศน์และภาษามือเพื่อใช้สำหรับการเรียน การสอนแก่ผู้พิการทางการได้ยิน บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดโอกาส เพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพให้ผู้พิการ และหวังที่จะเห็นผู้พิการเกิดความภาคภูมิใจในตนเอง แสดงความสามารถที่มีอยู่และใช้ชีวิตอยู่ร่วมกับคนปกติ โดยไม่เป็นภาระต่อครอบครัวและสังคม ปัจจุบัน มีนักเรียนจากโครงการฯ ที่ได้เรียนจบหลักสูตรแล้ว และได้รับการบรรจุเข้าเป็นพนักงานประจำของบริษัทฯ ในโครงการนำร่องจำนวน 6 คน

การจัดการอาชีวศึกษาระบบทวิภาคี

เพื่อขยายโอกาสทางการศึกษาวิชาชีพแก่กลุ่มเด็กผู้ด้อยโอกาสทางการศึกษา โดยร่วมกับสำนักงานโครงการส่วนพระองค์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี กองการศึกษาสงเคราะห์ กรมสามัญศึกษา โรงเรียนศึกษาสงเคราะห์และโรงเรียนราชประชานุเคราะห์ เข้าศึกษาต่อในระบบทวิภาคีระดับ ปวช. สาขาเครื่องประดับอัญมณี โดยร่วมกับกาญจนาภิเษกวิทยาลัยช่างทองหลวง และวิทยาลัยศิลปหัตถกรรมกรุงเทพ ดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 9

สนับสนุนกิจกรรมค่ายศิลปะ “Art for All” แก่ผู้พิการ

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี จำกัด (มหาชน) และ บริษัท พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด มอบเงินบริจาคสนับสนุนกิจกรรมค่ายศิลปะ “Art for All” เพื่อนำไปใช้ในโครงการและกิจกรรมต่างๆ ของมูลนิธิ โดยกิจกรรมค่ายศิลปะ “Art for All” จัดให้แก่เยาวชนที่พิการ ได้มีโอกาสเรียนรู้ศิลปะร่วมกับเยาวชนปกติ โดยคณะศิลปกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย จัดขึ้นจากความร่วมมือ 5 องค์กรหลัก

สนับสนุนกิจกรรมวันเด็กโรงเรียนในพื้นที่

บริษัทฯ มอบอุปกรณ์เครื่องเขียน, ของขวัญสำหรับเด็ก ตลอดจนขนมขบเคี้ยวต่างๆ ในกิจกรรม “วันเด็กแห่งชาติ” ให้แก่โรงเรียนในชุมชนใกล้เคียง อาทิ โรงเรียนวัดม่วงพลอย โรงเรียนม่วงพลอยอนุสรณ์ โรงเรียนศรีเอี่ยมอนุสรณ์

ร่วมบริจาคเงินให้กับมูลนิธิเด็ก

พร้อมจัดเลี้ยงอาหารกลางวัน บริจาคสิ่งของเครื่องอุปโภคบริโภคที่จำเป็นในชีวิตประจำวัน สื่อการเรียนการสอนต่างๆ เพื่อเสริมสร้างสติปัญญาให้เด็กๆ ได้เติบโตเป็นคนดีของสังคม



▲ โครงการจัดการศึกษาหลักสูตรระยะสั้นสาขาเครื่องประดับอัญมณี สำหรับผู้พิการทางการได้ยิน



▲ จัดการศึกษาระดับอาชีวศึกษาในระบบ “ทวิภาคี”



▲ สนับสนุนกิจกรรมค่ายศิลปะ “Art for All” แก่ผู้พิการ



▲ สนับสนุนกิจกรรม “วันเด็กแห่งชาติ”



▲ ร่วมบริจาคเงินให้กับ มูลนิธิเด็ก



▲ ร่วมเป็นวิทยากร
“คุณธรรมคู่ก้าว : ต้นธารแห่งความร่วมมือ”



▲ พณฯ นริศรา ขวาลตันพิพัทธ์ เข้าศึกษาดูงาน
ด้านการจัดการศึกษาโครงการ “ระบบทวิภาคี”



▲ คณะเยี่ยมชมจาก บริษัท เอเซีย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
เข้าเยี่ยมชมศูนย์พัฒนาการรับเลี้ยงเด็ก

ร่วมเป็นวิทยากร

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ส่งผู้บริหารและพนักงานที่มีความชำนาญการเข้าร่วมรับเชิญเป็นวิทยากรให้ความรู้แก่นักศึกษา ตามสถานศึกษาต่างๆ อาทิ คุณปราโมทย์ เตียสุวรรณ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่ ร่วมเสวนา “คุณธรรมคู่ก้าว : ต้นธารแห่งความร่วมมือ” เป็นการนำเสนอกรณีศึกษาสำคัญขององค์กรธุรกิจที่สร้างคนดีสู่สังคมพร้อมไปกับการสร้างคุณค่าให้กับองค์กรอย่างเชื่อมโยงและมีคุณภาพ

เยี่ยมชมและศึกษาดูงาน

โดยการเปิดโอกาสให้สถาบันการศึกษาและหน่วยงานต่างๆ เข้าศึกษาและดูงานของบริษัทฯ พณฯ นริศรา ขวาลตันพิพัทธ์ รมช. กระทรวงศึกษาธิการ, ผู้อำนวยการสำนักความร่วมมือ, ผู้อำนวยการวิทยาลัย, รองผู้อำนวยการวิทยาลัย พร้อมด้วยคณะฯ ให้เกียรติเข้าศึกษาดูงานด้านการจัดการศึกษาระบบทวิภาคีของบริษัทฯ รวมทั้งคณะจากสำนักงานนโยบายและยุทธศาสตร์ และคณะอนุกรรมการอัตราค่าจ้างฯ สำนักงานปลัดกระทรวงแรงงาน ตลอดจนองค์กรทั้งภาครัฐ ภาคสังคม และสถาบันการศึกษาจำนวนมาก

สร้างความสัมพันธ์กับชุมชน :

ร่วมสนับสนุนการจัดกิจกรรมต่างๆ อาทิ กิจกรรมวันเด็กสถานที่ตำรวจนครบาลบางนา สนับสนุนอุปกรณ์กีฬาให้กับคณะกรรมการชุมชนวรรณทอง ชุมชนรุ่งสว่าง ชุมชนลิขิต 4 ชุมชนวัดผ่องพลอยและชุมชนแฟลตการเคหะบางนา เพื่อนำไปใช้ในแต่ละพื้นที่ให้เป็นสาธารณประโยชน์ ซึ่งไม่เพียงส่งเสริมสุขภาพของคนในชุมชนแล้ว ยังสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างหน่วยงานกับชุมชนและกับบริษัทฯ อีกด้วย

ส่งเสริมและรณรงค์สร้างจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคม :

- ร่วมรณรงค์ให้ผู้บริหาร พนักงาน น้อมนำหลักเศรษฐกิจพอเพียงตามแนวพระราชดำริของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ นำมาประพฤติปฏิบัติ ทั้งในการทำงาน และดำเนินชีวิต เพื่อให้เกิดความผาสุก และสงบร่มเย็นแก่บ้านเมืองเพื่อถวายเป็นพระราชกุศล
- ร่วมกันถวายพระพร แต่พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ เพื่อเป็นการแสดงออกซึ่งความจงรักภักดีและสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณที่ทรงมีต่อปวงชนชาวไทย กิจกรรมดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งในการร่วมจัดงานเฉลิมฉลองวันเฉลิมพระชนมพรรษาพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ และเนื่องในโอกาสวันพ่อแห่งชาติ

▼ ร่วมกันถวายพระพร แต่พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ



- ร่วมบริจาคโลหิตให้กับสภาการศึกษาไทย เป็นประจำทุกๆ 3 เดือน ที่พนักงานดำเนินการกันมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2534
- การร่วมกันบริจาคเงินช่วยเหลือในยามที่พี่น้องร่วมชาติประสบวิกฤตการณ์ในด้านต่างๆ อาทิ การเข้าไปร่วมช่วยเหลือและมอบเครื่องอุปโภคบริโภค พร้อมเงินช่วยเหลือแก่ผู้ประสบอุทกภัยน้ำท่วมในจังหวัดต่างๆ การบริจาคเงินผ่านสมาคมผู้ค้าอัญมณีไทยและเครื่องประดับ และการบริจาคเงินให้กับสภาการศึกษาไทยเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบวาตภัยนาทิสในประเทศไทย
- ส่งเสริมเครือข่ายธุรกิจเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทแพรรีต้า และกลุ่มสมาชิกเครือข่ายธุรกิจเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นการรวมตัวของนักธุรกิจเพื่อแลกเปลี่ยนประสบการณ์ และประสานธุรกิจของคนที่มีกระบวนการที่คล้ายกัน ในเรื่องของการดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีพันธกิจส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างจิตสำนึกทางธุรกิจที่นำไปสู่การเคารพสังคมและสิ่งแวดล้อมคำนึงถึงสิทธิของชุมชนและสังคม และดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจที่เป็นธรรมสำหรับทุกฝ่าย
- การดำเนินการกิจการโดยยึดหลักสัญญาโลกหรือ UN Global Compact แห่งองค์การสหประชาชาติ ซึ่งกลุ่มบริษัทแพรรีต้าเข้าร่วมรับหลักการ UN Global Compact แห่งองค์การสหประชาชาติ ที่มีวัตถุประสงค์ในการประสานความร่วมมือระหว่างองค์กรภาคธุรกิจทั่วโลก หน่วยงานภายใน ขององค์การสหประชาชาติ กลุ่มองค์กรภาคประชาชน และรัฐบาล ส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม สิทธิมนุษยชน มาตรฐานแรงงาน และการต่อต้านคอร์รัปชัน การเข้าร่วมเป็นสมาชิกในโครงการ UN Global Compact ถือเป็นการก้าวสำคัญ ที่เน้นย้ำถึงแนวทางการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อประชาคมโลก และสะท้อนให้เห็นว่าการดำเนินแผนธุรกิจอย่างไม่ละเลย การให้ความสำคัญต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นสิ่งที่ขาดไม่ได้สำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืนของอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับ บริษัทไม่เพียงมุ่งมั่นที่จะดำเนินการตามหลักการสัญญาโลกมาอย่างต่อเนื่อง แต่ยังมุ่งมั่นสนับสนุนคุณค่า สิทธิมนุษยชน มาตรฐาน การจ้างงาน ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการรักษาคุณธรรมในธุรกิจ ในนโยบายการดำเนินงาน ภายใต้ปรัชญาการบริหารที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ยึดมั่นในหลักประสิทธิผลและประสิทธิภาพในการบริหารงานด้วยคุณธรรมและศักดิ์ศรี รวมไปถึงการยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคมตามกฎหมายและหลักการดำเนินธุรกิจที่ดี โดยตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในสังคมส่วนรวม ทั้งด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และความเจริญก้าวหน้าของชุมชนและประเทศ

ส่งเสริมการยกระดับมาตรฐานคุณภาพชีวิตพนักงาน :

- กลุ่มบริษัทแพรรีต้า เชื่อมั่นในศักยภาพและพลังของคนและกระบวนการทำงาน โดยถือว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าต่อความสำเร็จขององค์กร และเป็นนโยบายสนับสนุนและให้การศึกษและพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง จัดสวัสดิการและดูแลสวัสดิภาพและความปลอดภัยที่ดี และอำนวยความสะดวกสบายอย่างเพียงพอในการทำงาน
- คำนึงถึงสิทธิมนุษยชน บริษัทแพรรีต้า ได้จัดสวัสดิการต่างๆ เช่น การรักษาพยาบาล การจัดตั้งศูนย์พัฒนาการเลี้ยงเด็ก สำหรับบุตร-ธิดาของพนักงาน จัดโครงการ “ส่งเสริมคุณภาพชีวิตพนักงานและครอบครัว” เพื่อขยายแนวความคิดการพัฒนาความรู้ความเข้าใจ ทักษะในการเลี้ยงดูบุตรที่ถูกต้อง รวมถึงทักษะครอบครัวต่างๆ ที่เป็นประโยชน์เพื่อสร้างเครือข่ายพ่อแม่ผู้ปกครองให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ สำหรับการพัฒนาเด็กและสร้างสังคมอย่างยั่งยืนตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัท ได้ให้ความสำคัญ และส่งเสริมอำนวยความสะดวกในการสร้างคุณภาพในชีวิตการทำงานของผู้ปกครองมาโดยตลอด ด้วยการตั้งศูนย์พัฒนาการเลี้ยงเด็ก ตลอดจนจัดหาอาหาร และเครื่องแบบพนักงาน การตรวจสุขภาพประจำปี จัดการด้านประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การก่อตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อพนักงาน จัดตั้งโครงการ “ขยะมีค่า รักษาสิ่งแวดล้อม” เพื่อปลูกจิตสำนึกที่ดีงามให้กับพนักงานและบุคลากรภายในบริษัทฯ เพื่อให้เป็นค่านิยมของสังคมและก่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการมีส่วนร่วมในการจัดการขยะพร้อมทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มและรายได้จากขยะรีไซเคิลให้กับพนักงาน ส่งผลก่อให้เกิดนิสัยการออมแก่พนักงาน ซึ่งจะเป็นกำลังสำคัญที่จะนำไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียงของบริษัทและบริการรับส่งพัสดุและไปรษณีย์แก่ครอบครัวที่อยู่ในต่างจังหวัด จัดที่พักพร้อมสิ่งอำนวยความสะดวก สโมสร ห้องสมุด และศูนย์กีฬา เป็นต้น นอกจากนี้ แพรรีต้า



▲ รัฐมนตรีกระทรวงแรงงาน ชมศูนย์เลี้ยงเด็ก



▲ ร่วมบริจาคโลหิตให้กับสภาการศึกษาไทย



▲ ประชุมสหกรณ์



▲ ศูนย์พัฒนาการเลี้ยงเด็ก



▲ ตรวจสอบสภาพพนักงานประจำปี



▲ ห้องสมุด



▲ งานสัปดาห์ความปลอดภัย ▼

ยังให้ความสำคัญกับเรื่องความปลอดภัยและความสะดวกสบาย และสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงาน จัดให้มีพื้นที่สีเขียวโดยรอบอาคารและโรงงาน ประกอบด้วยสวนหย่อม ธารน้ำพุ และต้นไม้ สร้างความสดชื่นให้กับพนักงาน ห้องน้ำที่สะอาด ถูกสุขลักษณะและเพียงพอสำหรับพนักงาน ทุกคน

- **สร้างความเท่าเทียม** ในด้านมาตรฐานงานบริษัทยังมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการไม่ว่าจ้างแรงงานเด็ก ไม่มีการบังคับการใช้แรงงาน พนักงานจะไม่ถูกกำหนดให้วางเงินหรือเอกสารเมื่อเข้าทำงาน มีการสร้างความเท่าเทียมกัน โอกาสและการปฏิบัติพร้อมกันนั้นยังยอมรับสิทธิของพนักงานโดยการ **จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ** เพื่อเข้าร่วมประชุม เจาะและดำเนินการโดยสร้างสรรค์ในกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการจัดระบบสุขลักษณะและความปลอดภัยในการทำงาน และการให้การอบรมด้านความปลอดภัยและสุขลักษณะในการทำงานแก่พนักงานอีกด้วย

ในปี 2552 มีการจัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่องในการส่งเสริมคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งรวมถึงกิจกรรมที่ทำทุกปี อาทิ การจัดสวัสดิการ การตรวจสุขภาพ และวัดสมรรถภาพทางสายตาประจำปีโดยคณะแพทย์จากโรงพยาบาล จัดให้มีการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติในด้านการ **ปฐมพยาบาลเบื้องต้น** เป็นประจำทุกปี เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจและแนวคิดในการปฐมพยาบาล และทราบถึงหลักทั่วไปในการปฐมพยาบาล เพื่อให้บุคลากรได้ตระหนักถึงความสำคัญของสุขภาพพลานามัยของตนเอง ครอบครัว และคนรอบข้าง การจัดอบรมหลักสูตรการป้องกันและระงับอัคคีภัยเบื้องต้นและการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ ในอาคารสำนักงาน โรงงาน การจัดกิจกรรม **"สัปดาห์ความปลอดภัยในการทำงาน"** เพื่อให้พนักงานตระหนักเห็นความสำคัญและสร้างจิตสำนึกในความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการดำเนินงาน นอกจากนี้ยังจัดกิจกรรมที่ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาทักษะในการทำงานของพนักงาน ในด้านต่างๆ อาทิ การทำ Workshop V-FAST คือการทำงานเป็นทีม แบบข้ามสายงาน กระตุ้นให้ผู้เกี่ยวข้องกับปัญหานั้นๆ ดึงขีดความสามารถศักยภาพของตนเองมาใช้ได้อย่างเต็มกำลัง

- **มาตรฐานแรงงานไทย บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน)** ได้เข้าร่วมโครงการมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.8001-2546) และได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่เดือนกันยายน 2548 ตลอดจนวางแผนในการปฏิบัติกรรายงานผล และดำเนินการแก้ไขเพื่อให้เข้าสู่ระบบ การตรวจติดตามขององค์กร จากความร่วมมือร่วมใจ ความตั้งใจ และความจริงจังในการปฏิบัติตามมาตรฐานดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ได้ผ่านการตรวจประเมินจนได้รับรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.8001-2546) ระดับสมบูรณ์ ซึ่งการได้รับใบรับรองมาตรฐานแรงงานไทยระดับสมบูรณ์ในครั้งนี้ เป็นเครื่องยืนยันถึงความเอาใจใส่ดูแลของ บริษัท ที่มีต่อพนักงานของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา ตลอดจนสังคมโดยรวม

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) ตระหนักดีว่าความสำเร็จขององค์กรมิได้วัดจากความสามารถในการทำกำไร การเติบโตของผลประกอบการ และตัวเลขทางการเงินเท่านั้น หากยังรวมถึงการเป็นสมาชิกที่ดีของสังคม การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และมีส่วนช่วยเหลือสนับสนุนชุมชนรวมทั้งผู้ด้อยโอกาสในสังคมให้ได้รับการพัฒนาและพึ่งพาตนเองได้ ซึ่งเป็นแนวทางที่กลุ่มบริษัทแพรนต้าฯ ได้ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติมาโดยตลอด



บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และปลูกฝังให้เป็นจิตสำนึกและจริยธรรมในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคน อีกทั้งให้ความสำคัญอย่างยิ่งที่จะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ซึ่งได้ดำเนินการโดยกำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร ตั้งแต่ปี 2543 เป็นต้นมา เพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือปฏิบัติ โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ไปปฏิบัติในการบริหารจัดการธุรกิจทุกระดับ โดยถือเป็นกิจวัตรจนเป็นวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร สร้างคุณค่าร่วมที่ยึดถือร่วมกัน ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และปฏิบัติงานเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างเต็มความสามารถด้วยความสุจริต โปร่งใสที่สามารถตรวจสอบได้ และได้ปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ในปี 2550 ให้เป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance : CG Manual) โดยเพิ่มเติมนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ และเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีขององค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (OECD Principles of Corporate Governance) ทั้งนี้ในปี 2551 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนปรับปรุงเนื้อหาในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นครั้งที่ 2 โดยการจัดลำดับหัวข้อและเพิ่มเติมสาระให้ครบถ้วน เพื่อให้มีความสมบูรณ์และเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 หมวด 3/1 “การบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์” ซึ่งได้เผยแพร่คู่มือการกำกับดูแลกิจการ ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2551 ให้คณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้งเผยแพร่ให้แก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องรับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

จากความมุ่งมั่นดังกล่าวส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีมาก” (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2009 : Very Good) ในการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2552 ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งบริษัทเป็น 1 ใน 138 ของบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับคะแนนอยู่ในระดับดีมาก จากบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการประเมินทั้งสิ้น 290 บริษัท และผลการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2552 ที่ประเมินโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยบริษัทฯ เป็น 1 ใน 151 บริษัทจดทะเบียนที่ได้รับผลการประเมินในระดับ “ดีเยี่ยม” จากบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการประเมินทั้งสิ้น 497 บริษัท จากผลการประเมินดังกล่าวสะท้อนให้เห็นถึงการให้ความสำคัญและความมุ่งมั่นในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และถือเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงถึงการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ในระยะยาว

บริษัทฯ จะยังคงยึดมั่นในการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทฯ ได้กำหนดขึ้น รวมทั้งปรับปรุงและพัฒนาแนวทางปฏิบัติ โดยทำการเปิดเผยผลการปฏิบัติเป็นประจำทุกปี สำหรับปี 2552 คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการโดยเคร่งครัดจึงไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติขัดต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และรายงาน ผลการปฏิบัติดังต่อไปนี้

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน พร้อมทั้งได้ปรับปรุงเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance : CG Manual) จำนวน 2 ครั้ง ซึ่งหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีความสอดคล้องกับปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงที่พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ภูมิพลอดุลยเดชฯ ทรงมีพระราชดำรัสชี้แนะเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนซึ่งเป็นปรัชญาที่มุ่งเน้นความสมดุลและพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยให้ความสำคัญกับการให้ความสำคัญรอบคอบ ระมัดระวัง และคำนึงถึงคุณธรรม ซึ่งตรงกับหลักการพื้นฐานของบริษัทฯ 8 ประการ อันประกอบด้วย :-

1. ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเองและสามารถชี้แจงหรืออธิบายการตัดสินใจนั้นได้ (Accountability)
2. ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยขีดความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ (Responsibility)
3. ความซื่อสัตย์สุจริต (Integrity)
4. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน มีความเป็นธรรม (Equitable Treatment)
5. ความโปร่งใสในการดำเนินงานที่ตรวจสอบได้และการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย (Transparency)
6. การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Ethics)
7. การมีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรในระยะยาว (Vision to Create Long Term Value)
8. การมีความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility)

อีกทั้งบริษัทฯ ได้ยึดถือแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามการส่งเสริมของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมุ่งหวังให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ พัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้สามารถเทียบเคียงได้ตามมาตรฐานสากลเพื่อประโยชน์ต่อบริษัทและเพื่อประโยชน์โดยรวมต่อความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตของตลาดทุนไทยตลอดจนสนับสนุนการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจที่ยั่งยืนของประเทศโดยบริษัทฯ ได้แบ่งเนื้อหาหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีออกเป็น 5 หมวด ได้แก่

หมวด 1 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

1. ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้น ที่มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ และได้ประยุกต์ใช้ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงในการดำเนินธุรกิจ โดยการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัทฯ เป้าหมาย แผนธุรกิจของบริษัทฯ ตามหลักการ “ความพอประมาณในการเติบโต” “ความมีเหตุมีผลในการดำเนินธุรกิจ” และ “มีภูมิคุ้มกันที่ดีให้แก่ธุรกิจ” ทั้ง 3 ประการนี้อยู่ภายใต้ ความเชี่ยวชาญ และความมีจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นหลัก

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง คณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม โดยมีบทบาทในการส่งเสริม และสนับสนุน การสร้างคุณค่าร่วม (Share Value) ให้เกิดขึ้นในกลุ่มบริษัท โดยจะต้องสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างทั่วถึง ปรับปรุงกิจกรรม การมีส่วนร่วมให้เป็นระบบ มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการประยุกต์กิจกรรม โครงการ เข้ามาสู่วิถีการปฏิบัติงาน และการดำเนินชีวิตอย่างสอดคล้องกลมกลืน ตามคุณค่าร่วมที่ยึดถือร่วมกัน

กรอบหน้าที่คณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วมให้การสนับสนุนและดูแล มีดังนี้

1. สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานในเครือแพรรต้า จิวเวลรี

โดยเริ่มก่อตั้งเมื่อปี 2551 ปัจจุบันมีสมาชิกรวมกว่า 1,822 คน โดยวัตถุประสงค์การจัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อส่งเสริมให้สมาชิกออมทรัพย์ ซึ่งช่วยให้สามารถสว่นส่วนแบ่งรายได้ของตนไว้ในทางอันมั่นคงและได้รับประโยชน์ตามสมควร และส่งเสริมการช่วยตนเองและช่วยเหลือซึ่งกันและกันในกลุ่มสมาชิก ให้บริการทางการเงินแก่สมาชิก รวมทั้งส่งเสริมการเรียนรู้และการพัฒนาคุณภาพชีวิตของสมาชิก

2. โครงการส่งเสริมการศึกษาและอาชีพผู้พิการ

บริษัทฯ ได้ร่วมกับกาญจนาภิเษกวิทยาลัย ช่างทองหลวง โรงเรียนโสตศึกษา และวิทยาลัยราชสุดา มหาวิทยาลัยมหิดล ให้นักศึกษาผู้พิการทางการได้ยิน ตามแนวพระราชดำรินในสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี รวมถึงโรงเรียนสารพัดช่างนครหลวง เข้ารับเพื่อเรียนรู้งานและบรรจุเข้าทำงานเป็นพนักงานของบริษัทฯ และรวมถึงพนักงานที่พิการด้านอื่นที่บริษัทฯ รับเข้าทำงาน รวมทั้งสิ้น ณ ปี 2552 มีจำนวนพนักงานผู้พิการจำนวน 17 คน และจะเพิ่มในปี 2553 อีก 5 คน จากนักศึกษาผู้พิการจากวิทยาลัยเทคนิคกาญจนาบุรี ซึ่งในปี 2552 นี้ บริษัทฯ ได้รับรางวัลโล่ประกาศเกียรติคุณ ประเภทองค์กรภาคธุรกิจเอกชนด้านการส่งเสริมอาชีพคนพิการ จาก ฯพณฯ นายกรัฐมนตรี นายอภิสิทธิ์ เวชชาชีวะ

3. โครงการแบ่งปันและสานประโยชน์สู่สังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ร่วมกับมูลนิธิเด็กได้ร่วมกันจัดกิจกรรมช่วยเหลือสังคม โดยมุ่งเน้นไปยังเยาวชนที่ด้อยโอกาส ด้วยการเลี้ยงอาหารกลางวันเด็กๆ พร้อมบริจาคสิ่งของอุปโภค บริโภคที่จำเป็นในชีวิตประจำวัน และสื่อการเรียนการสอนต่างๆ เพื่อเสริมสร้างสติปัญญาให้เด็ก ได้เติบโตเป็นคนดีของสังคม พร้อมกันนี้ยังได้ร่วมกันบริจาค เงินสดจำนวน 51,041 บาท ให้กับมูลนิธิเด็กไว้ใช้ในการดูแลเด็กต่อไป กิจกรรมดังกล่าวจัดขึ้น ณ มูลนิธิเด็ก อ.สามพราน จ.นครปฐม

บริษัทฯ ได้ร่วมในพิธีลงนามความร่วมมือโครงการ “สร้างจิตสำนึกสาธารณะและพัฒนาพนักงานจิตอาสาในองค์กร” โครงการดังกล่าวจัดขึ้นโดยความร่วมมือของศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาพลังแผ่นดินเชิงคุณธรรม และสถาบันคีนันแห่งเอเซียซึ่งได้รับความร่วมมือจากภาคเอกชนที่เข้าร่วมโครงการทั้งหมด 16 องค์กร โครงการดังกล่าวจัดขึ้นเพื่อ มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรโดยใช้หลักการพัฒนาจิตสำนึกสาธารณะเพื่อกระตุ้นให้เกิดพนักงานจิตอาสาและเพื่อขยายผลสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร ครอบคลุม ชุมชน และสังคมรอบข้าง โดยบริษัทฯ ได้ส่งตัวแทน เข้าร่วมอบรม การอบรมดังกล่าวจัดขึ้น ณ ศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียง จ.กาญจนบุรี และการเป็นสมาชิก CSR Club โดยเกิดขึ้นจากการรวมตัวกันขององค์กรธุรกิจชั้นนำที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ กว่า 27 องค์กร โดยการสนับสนุนจากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ นำหลักการของ CSR ไปใช้ในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เป็นหนึ่งองค์กร ที่ร่วมวางรากฐานและก่อตั้ง CSR Club



4. การศึกษาระบบทวิภาคี

เป็นโครงการระหว่างกาญจนาภิเษกวิทยาลัยช่างทองหลวง และวิทยาลัยศิลปกรรมกรุงเทพฯ จัดการศึกษาระดับอาชีวศึกษาในระบบ “ทวิภาคี” และร่วมกับกรมการศึกษานอกโรงเรียน ขยายโอกาสทางการศึกษาวิชาชีพ แก่กลุ่มเด็กด้อยโอกาสเพื่อศึกษาในระบบ ทวิภาคีระดับ ปวช. สาขาเครื่องประดับอัญมณี โดยดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 9 รวมนักศึกษาที่ได้เรียนจบแล้วจำนวน 555 คน และยังคงศึกษาอยู่อีกจำนวน 238 คน ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้รับเกียรติบัตรและโล่เชิดชูเกียรติในงาน “68 ปี อาชีวศึกษาไทย ก้าวไกล สู่นาคต” จากคุณนริศรา ขวาลตันพิพัทธ์ รัฐมนตรีช่วยกระทรวงศึกษาธิการ ในโอกาสที่ได้รับคัดเลือกให้เป็นสถานประกอบการที่ให้ความร่วมมือ จัดการเรียนการสอน การฝึกวิชาชีพพร้อมกับสำนักงานการอาชีวศึกษาเป็นอย่างดี

5. ศูนย์พัฒนาการเลี้ยงเด็ก

บริษัทฯ ได้ดำเนินการศูนย์พัฒนาเลี้ยงเด็ก โดยเป็นการเลี้ยงลูกของพนักงานมากกว่า 24 ปี จนถึงปัจจุบันให้บริการดูแลเด็กรวมกว่า 927 คน ซึ่งเป็นการสร้างสรรค์สังคมภายในแฟรนไชส์ และเป็นหนึ่งในนโยบายสร้างแฟรนไชส์ให้เป็นบ้านหลังที่สอง

6. ศูนย์การเรียนรู้ด้วยตนเอง

บริษัทฯ มีห้องสมุด ให้แก่พนักงานในด้านหนังสือ และการค้นคว้าจากอินเทอร์เน็ตมาเป็นเวลา 3 ปี โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงาน พัฒนาความรู้ความสามารถของตน และเป็นการส่งเสริมให้พนักงานใช้เวลาให้เกิดประโยชน์ รักการอ่าน นอกจากเวลาเปิดทำการวันจันทร์-วันเสาร์ ได้ทำการเปิดเวลาให้บริการห้องสมุดในวันอาทิตย์ เพื่อให้พนักงานและครอบครัวได้มีกิจกรรมร่วมกันในวันหยุดของครอบครัว

7. ส่งเสริมชุมชนโดยรอบ

บริษัทฯ ได้มอบอุปกรณ์เครื่องเขียน ของขวัญสำหรับเด็ก ในกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ให้แก่โรงเรียนวัดผ่องพลอย โรงเรียนผ่องพลอยอนุสรณ์ และโรงเรียนวัดบางนาใน เป็นประจำทุกปี ร่วมสนับสนุนการจัดกิจกรรมต่างๆ ในกิจกรรมวันเด็กสถานีดาวจรจนครบลาบงานามอบอุปกรณ์กีฬาให้กับคณะกรรมการชุมชนวรรณทอง ชุมชนรุ่งสว่าง และชุมชนวัดผ่องพลอย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดี ระหว่างหน่วยงานกับชุมชนและส่งเสริม ให้คนในชุมชนได้ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ด้วยการออกกำลังกาย เพื่อห่างไกลจากยาเสพติด อีกทั้งยังก่อให้เกิดความสามัคคีกันมากขึ้น และเข้าร่วมโครงการ “รักแม่ รักน้ำ” จัดโดยกระทรวงอุตสาหกรรมเพื่อเฉลิมพระนางเจ้าสิริกิติ์พระบรมราชินีนาถ งานนี้จัดขึ้นเพื่อรักษา และฟื้นฟูแม่น้ำเจ้าพระยาให้ดีขึ้น และยังช่วยสนับสนุนและส่งเสริมให้ชุมชนและโรงงานอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

8. กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน

เพื่อเป็นการสร้างคุณค่าร่วม (Share Value) ให้เกิดขึ้นในกลุ่มบริษัทฯ โดยจะต้องสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างทั่วถึง ปรับปรุงกิจกรรมการมีส่วนร่วมให้เป็นระบบ มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการประยุกต์กิจกรรม โครงการ เข้ามาสู่วิถีการปฏิบัติงาน และการดำเนินชีวิตอย่างสอดคล้องกลมกลืน ตามคุณค่าร่วมที่ยึดถือร่วมกัน โดย “คุณค่าร่วม” ที่ทุกคนของกลุ่มบริษัทแฟรนไชส์กำหนดร่วมกันประกอบด้วย :-

- Teamwork (การทำงานเป็นทีม)

ความหมาย : การประสานงาน ร่วมมือ ร่วมใจ เสริมสร้างแรงบันดาลใจซึ่งกันและกันให้เกิดการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับชั้นเพื่อให้ผลการทำงานไปสู่เป้าหมายของบริษัท

- Continuous Improvement (การพัฒนาอย่างไม่หยุดยั้ง)

ความหมาย : การสร้างโอกาสและเห็นความสำคัญในการปรับปรุง การพัฒนาอย่างต่อเนื่องนำไปสู่สิ่งที่ดีกว่าเสมอ ทั้งในระดับบุคคล หน่วยงาน และบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

- Stakeholder Focus (ยึดผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมกันเป็นศูนย์กลาง)

ความหมาย : การให้ความสนใจ ใส่ใจ มีความยุติธรรม โปร่งใส ในการทำงาน โดยยึดผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมกันเป็นศูนย์กลาง ซึ่งได้แก่ กลุ่มต่างๆ คือ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชน และสังคม

โดยหลักดังกล่าวนี้ได้แสดงให้เห็นชัดเจน ในคำที่ยึดถือร่วมกันว่า “**ประสานใจ ใฝ่พัฒนา สร้างคุณค่า รักษาคุณธรรม**”

คุณค่าร่วม (Share Values) ได้มีขั้นตอนการปฏิบัติดังต่อไปนี้ :-

1. สื่อสารสร้างความเข้าใจ

2. ส่งเสริมปฏิบัติสนองตอบต่อคุณค่าร่วม

โดยการจัดทำกิจกรรมเพื่อสนองตอบต่อคุณค่าร่วม มี 6 โครงการอย่างต่อเนื่องดังต่อไปนี้.

- 2.1 โครงการลดขยะ : จัดให้มีการประกวด Mascot รณรงค์แยกประเภทขยะ จัดทำสื่อเพื่อเผยแพร่ และมีธนาคารขยะสำหรับซื้อขยะสำหรับพนักงาน
- 2.2 โครงการลดหนี้ : จัดทำสื่อเผยแพร่ให้ความรู้เรื่องบัตรเครดิต จัดอบรมให้ความรู้เรื่องค่าใช้จ่าย จัดทำโครงการระดมหนี้
- 2.3 โครงการลดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง : จัดให้มีรถรับส่ง-พนักงานทุกวันด้วยระยะทาง 5 K.M. และจัดให้มีโครงการผู้มีรถร่วมลงทะเบียน Car pool
- 2.4 โครงการสร้างเสริมสุขภาพ : ออกกำลังกายวันละนิด “ฟิตติดโรค” โดยกิจกรรมแรก คือ กายบริหารแกว่งแขน เพื่อมุ่งหวังให้พนักงานทุกคนในองค์กรได้มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และเพิ่มสมรรถภาพทางร่างกายให้ดีขึ้นในทุกๆ ด้านประจำทุกวันเป็นเวลา 5 นาที และโครงการฟิต & เฟรช “เดินแอโรบิค” และการออกกำลังกายแบบโยคะ พร้อมทั้งจัดให้มีสัปดาห์สุขภาพ บริษัทฯ



ร่วมกับสำนักงานประกันสังคม และโรงพยาบาลกล้วยน้ำไท ได้จัดอบรมในหัวข้อ “โครงการประกันสังคมรวมพลัง ลดน้ำหนัก ป้องกันโรค” เพื่อให้ผู้ประกันตนที่มีภาวะเสี่ยงต่อการเป็นโรคอ้วน เกิดความตระหนักในการดูแลสุขภาพ และเพื่อให้เปลี่ยนแปลงพฤติกรรมในการรับประทานอาหารรวมถึงการออกกำลังกาย และจัดให้มีการแข่งขันกีฬาวอลเลย์บอล และฟุตบอล และต่อเนื่องไปในปี 2553 จัดให้มีกิจกรรมกายบริหารปรับสมดุลร่างกายทุกเช้า

- 2.5 โครงการรณรงค์สร้างเสริมวัฒนธรรม : การเปิดตัวหุ่นยนต์ INNOBOT ซึ่งเป็นเสมือนทูตของโครงการฯ การแสดงของหุ่นกระดาษา การฉายวิดีโอ Presentation บอร์ดนิทรรศการที่ให้ความรู้ด้านวัฒนธรรม
- 2.6 โครงการพัฒนาความรู้ : ได้ทำการปรับปรุงห้องสมุด จัดหนังสือให้เป็นหมวดหมู่และสวยงาม จัดกิจกรรมห้องสมุดเคลื่อนที่ในรูปแบบต่างๆ จัดรายการเสียงตามสาย “ธรรมะ สบาย สบาย” ทุกวันพระ และกิจกรรมแบ่งปันหนังสือและกิจกรรม “ห้องสมุด” เคลื่อนที่ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีนิสัยรักการอ่าน และเพื่อเพิ่มพูนความรู้ นำความรู้ที่ได้ไปพัฒนาชีวิตและความเป็นอยู่ของตนเองให้ดีขึ้น

3. การกระจายสู่สังคม บริษัทฯ ได้ปฏิบัติโดยมีกิจกรรมเพื่อสังคมโดยรายละเอียดในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม”

2. โครงสร้างคณะกรรมการ

ในการกำหนดโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ได้มีการพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างคณะกรรมการปัจจุบันเมื่อเทียบกับภาระหน้าที่ของคณะกรรมการ และเพื่อให้สอดคล้องตามข้อบังคับบริษัท และตามระเบียบบริษัท ว่าด้วยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขึ้น (สำหรับองค์ประกอบ คุณสมบัติ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เปิดเผยแพร่รายละเอียดไว้ในหัวข้อ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ)

ในปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่งมีขนาดที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท กรรมการมีคุณสมบัติหลากหลายทั้งด้านความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน ประสบการณ์ในการทำงาน ทักษะ ความเชี่ยวชาญ และอายุ ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะในการกำหนดทิศทางและนโยบายการกำกับดูแลการบริหารและดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยสามารถดูประวัติรายบุคคลของกรรมการทุกคนซึ่งได้เปิดเผยในหัวข้อ คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ ทุกคนไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต และไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

3. การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน โดยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่าน หรือไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 หรือคิดเป็นร้อยละ 33.33 ของคณะกรรมการทั้งหมด จึงสามารถมั่นใจได้ว่ากรรมการได้มีการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้นและมีการถ่วงดุลและสอบทานที่เหมาะสม บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลง “นियามกรรมการอิสระ” ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยได้กำหนดไว้เป็นระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วย คณะกรรมการบริษัท ดังที่เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

4. การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการออกจากกัน และไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและไม่ให้เกิดการทับซ้อน โดยการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

ประธานกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในฐานะผู้นำทางด้านกลยุทธ์และสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม กำกับดูแลและสนับสนุนการดำเนินภารกิจของฝ่ายจัดการผ่านกรรมการผู้จัดการใหญ่ แต่ไม่ก้าวล่วงงานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่รับผิดชอบโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่

ถึงแม้ว่าประธานกรรมการบริษัทไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงานอย่างได้เหมาะสม

กรรมการผู้จัดการใหญ่ มีหน้าที่หลักในการกำกับดูแลด้านบริหารจัดการให้บริษัทฯ เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้

5. ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการบริหารและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการบริหารและผู้บริหาร มีการดำเนินการที่โปร่งใสชัดเจน และอยู่ในระดับที่เหมาะสมภายในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งกำหนดจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทจะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ส่วนค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicator : KPI) ไว้ในแต่ละปีและจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โดยค่าตอบแทนของกรรมการทั้งสองคณะและผู้บริหารปี 2552 ได้แสดงไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ”

6. การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยกำหนดให้มีการประชุมเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้กรรมการใช้เวลาเข้าประชุมได้ทุกครั้งเพื่อพิจารณาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้อาจมีการประชุมวาระพิเศษเฉพาะคราวเพิ่มเติมตามความเหมาะสม และส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 2-3 ชั่วโมง โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมที่มีสาระสำคัญอย่างถูกต้องและครบถ้วนในระยะเวลาที่เหมาะสม รวมทั้งมีการจัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นอย่างดีเพื่อพร้อมสำหรับการตรวจสอบจากคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้ที่เกี่ยวข้องและอ้างอิงได้ ทั้งนี้ได้สรุปรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของทั้งกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในปี 2552 ในตาราง 1 ท้ายบทความ

7. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่สำคัญซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสมช่วยศึกษาถ้อยแถลงในเรื่องต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายให้มีความถูกต้อง ชัดเจน และสมบูรณ์เบื้องต้น ก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติเห็นชอบหรือรับรองแล้วแต่กรณี เพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท จำนวน 5 คณะประกอบด้วย

- 7.1 **คณะกรรมการบริหาร** ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 4 คน ของจำนวนคณะกรรมการบริหารทั้งสิ้น 7 คน และอีก 3 คนมิได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท โดยมีบทบาทและความรับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัติกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามขอบเขตที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งหน้าที่ถ้อยแถลงเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 7.2 **คณะกรรมการตรวจสอบ** ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ 3 คน โดยมี 1 คน เป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชีการเงิน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ซึ่งภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบโดยสรุปคือ การสอบทานรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน และวางระบบตรวจสอบภายใน สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จัดทำรายงานกำกับกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 7.3 **คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 6 คน โดยมีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเป็นประธาน ถึงแม้อีก 5 คน จะไม่ใช่กรรมการอิสระ แต่มีกระบวนการและขั้นตอนในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี โปร่งใสและชัดเจน เทียบเคียงได้กับบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และสอดคล้องกับผลประโยชน์ในระยะยาวของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 7.4 **คณะกรรมการการเงิน** ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 4 คน ส่วนอีก 5 ท่าน คัดสรรจากบุคคลซึ่งมีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางในธุรกิจ เพื่อจัดหาทุน และวิเคราะห์การลงทุน รวมถึงป้องกันและควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 7.5 **คณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม** ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 1 ท่าน ส่วนอีก 6 ท่าน คัดสรรจากผู้บริหารของบริษัทและบริษัทในเครือ เพื่อส่งเสริมและเชื่อมโยงวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ สู่พฤติกรรมปฏิบัติทั่วทั้งองค์กรไปในทิศทางเดียวกันภายในกรอบคุณค่าร่วม (Share Value) อย่างเป็นรูปธรรมและเหมาะสม

8. รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลถึงการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่มีความถูกต้องครบถ้วนเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ดูแลให้รายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้ถูกต้องตามความเป็นจริงและเชื่อถือได้ และได้ให้ฝ่ายจัดการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis : MD&A) ประกอบการจัดส่งงบการเงินรายไตรมาสและงวดประจำปีมาอย่างต่อเนื่อง

9. การเลือกตั้งและดำรงตำแหน่งกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดปรากฏในส่วนนี้ ตามหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ”

10. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงกว่าผู้จัดการฝ่ายของบริษัท เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นลูกค้า ตลอดจนพนักงานว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ จะได้รับการสานต่อตามนโยบายการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนภายใต้การมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจโดยคณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มีโครงการพัฒนาความรู้ โดยพัฒนาความรู้และทักษะให้เหมาะสมกับหน้าที่ และให้มีการมอบหมายงานที่เหมาะสม

11. การประเมินผลของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยใช้แบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นแนวทางในการจัดทำแบบประเมิน เพื่อเป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ การประเมินผลการปฏิบัติงานในภาพรวมของคณะกรรมการบริษัท จะแบ่งหัวข้อการประเมินให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วย 10 หัวข้อ ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท การประชุมคณะกรรมการบริษัท การทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการบริษัทและการพัฒนาผู้บริหาร การกำหนดกลยุทธ์และวางแผนธุรกิจ การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การติดตามรายงานทางการเงินและผลการดำเนินงาน ในปี 2552 ได้ปฏิบัติภาระหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ

12. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายสำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยการสรุปลักษณะธุรกิจและโครงสร้างของกลุ่มบริษัทฯ โครงสร้างองค์กร การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ข้อบังคับ ระเบียบ นโยบายที่สำคัญ และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลเกี่ยวกับข้อพึงปฏิบัติของกรรมการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้อย่างครบถ้วน นอกจากนี้ได้จัดการบรรยายสรุปภาพรวมของอุตสาหกรรมจิวเวลรี่ ผลการดำเนินงาน และแผนงานโครงการ ที่สำคัญในปัจจุบันและอนาคต

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทได้รับความรู้เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้จัดให้เข้าร่วมในการสัมมนาที่จัดโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ดังแสดงรายละเอียดไว้ในตาราง 2 ของท้ายบทความนี้

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ส่งผู้บริหารและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรเลขานุการบริษัท หลักสูตรเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักสูตรเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งหลักสูตรอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จัดโดยหน่วยงานและสถาบันต่างๆ เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจต่อหน้าที่ที่รับผิดชอบซึ่งจะช่วยสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยได้อย่างเต็มที่

13. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการได้แต่งตั้ง นายดุสิต จงสุทธนามณี เป็นเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2551 เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท และบริษัท อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำกรรมการและบริษัทในการปฏิบัติและดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถดูรายละเอียดขององค์ประกอบ และคุณสมบัติ พร้อมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการและผู้ถือหุ้น”

หมวด 2 สิทธิของผู้ถือหุ้น ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และบทบาทผู้มีส่วนได้เสีย

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ยึดถือนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นซึ่งได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรและประกาศใช้ตั้งแต่ปี 2543 รวมถึงได้ปรับปรุงไว้ในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยได้เผยแพร่ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในบริษัทฯ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของกิจการ ซึ่งสะท้อนถึงการเคารพในสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอันประกอบด้วย :-

- สิทธิในการซื้อขายหรือการโอนหุ้น
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
- สิทธิในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท
- สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล
- สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไรของบริษัทฯ
- สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเสนอทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเข้าประชุมและออกเสียงแทน
- สิทธิในการได้รับแจ้งข้อมูลและข่าวสารที่มีนัยสำคัญของบริษัท อย่างถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา ตรวจสอบได้ โดยเท่าเทียมกัน และให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์

1.1 การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดประชุมสามัญประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นเจ้าของกิจการจะได้มีโอกาสรับรู้และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ รวมทั้งตรวจสอบการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและตามแนวทางในคู่มือ AGM Checklist ที่จัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงาน ก.ล.ต.

ในปี 2552 บริษัทได้จัดการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง คือ “การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551” ในวันพฤหัสบดีที่ 23 เมษายน 2552 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมชั้น 2 อาคารสโมสรของบริษัท ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดให้มีบริการรถรับ-ส่งของบริษัท โดยมีจุดนัดพบที่ลานจอดรถห้างสรรพสินค้าโรตัส สาขาอ่อนนุช ใกล้กับสถานีรถไฟฟ้า BTS (อ่อนนุช) ในช่วงเวลา 12.00 - 13.20 น. และได้จัดเลี้ยงรับรองที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และได้จัดสิ่งอำนวยความสะดวกสำหรับการประชุม โดยการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและการนับคะแนนเสียงด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ทำให้มีความสะดวก รวดเร็ว และหลังประชุมแล้วเสร็จได้ให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ

ก่อนวันประชุม

บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องสำหรับการตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยหลังจากที่คณะกรรมการบริษัท มีมติที่ประชุมให้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 บริษัทฯ ได้ดำเนินการดังนี้

- แจ้งกำหนดการประชุมและวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบสื่อสารข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2552 ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 52 วัน
- จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดวาระการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนของบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2552 ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอ โดยได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุม และเอกสารประกอบทั้งชุดซึ่งเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารดังกล่าวข้างต้นไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 19 มีนาคม 2552 เป็นเวลา 1 เดือน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือเชิญประชุมประกอบด้วย :-
 - ข้อเท็จจริงและเหตุผล ความเห็นคณะกรรมการ
 - สำเนารายงานประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งก่อนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณารับรอง
 - รายงานประจำปีของบริษัทฯ ที่มีข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ และผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา
 - รายละเอียดของข้อมูลสำหรับประกอบการพิจารณาทุกวาระ เช่น วาระเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ โดยมีรายละเอียดของประวัติย่อของกรรมการซึ่งประกอบด้วย อายุ การศึกษา ตำแหน่งหน้าที่ในอดีตและปัจจุบัน จำนวนหุ้นที่ถือของบริษัทฯ จำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนและในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท และข้อพิพาททางกฎหมาย

- คำชี้แจงวิธีการมอบฉันทะ การลงทะเบียน การแสดงเอกสารการเข้าประชุม และการออกเสียงลงคะแนน
- ข้อมูลกรรมการอิสระที่ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ โดยมีประวัติครบถ้วน
- ขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม
- ข้อบังคับบริษัทเฉพาะที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น
- แผนที่สถานที่จัดประชุม
- หนังสือมอบฉันทะ ทั้ง 3 แบบ ตามที่กำหนดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ คือ แบบ ก. เป็นแบบหนังสือมอบฉันทะแบบทั่วไป ซึ่งเป็นแบบที่ง่ายไม่ซับซ้อน แบบ ข. เป็นหนังสือมอบฉันทะที่กำหนดรายการต่างๆ ที่จะมอบฉันทะที่ละเอียดชัดเจน และแบบ ค. เป็นแบบหนังสือมอบฉันทะที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น
- ของธุรกิจตอบรับ เพื่อจัดส่งหนังสือมอบฉันทะให้บริษัท (กรณีที่มีมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ)
- ประกาศโฆษณาคำบอกกล่าวเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์ในวันที่ 20-22 เมษายน 2552 ซึ่งเป็นการโฆษณาติดต่อกัน 3 วัน และไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมตามข้อบังคับของบริษัทฯ และพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- บริษัทฯ ได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติสืบเนื่องไปทุกปี เกี่ยวกับเรื่องการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในเรื่อง :-
 - เสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
 - เสนอชื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ
 - ส่งคำถามก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งเรื่องดังกล่าวเป็นการล่วงหน้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.pranda.co.th หรือ www.pranda.com ในช่วงตุลาคม - ธันวาคมของทุกปี อย่างไรก็ตามไม่เป็นทางการ จนกว่าจะได้รับเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ จะเปิดเผยผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับเหตุผลที่คณะกรรมการพิจารณาบรรจุหรือไม่บรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอให้เป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ทราบโดยเท่าเทียมกัน

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 ที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอระเบียบวาระการประชุม การเสนอชื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และการส่งคำถามล่วงหน้าแต่อย่างใด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการพิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี) ไว้ในระเบียบวาระการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่การพิจารณาของที่ประชุมได้โดยถือปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 105 กล่าวคือ ผู้ถือหุ้นซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอีกครั้งก็ได้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีการเสนอเรื่องอื่นๆ เพื่อพิจารณาลงมติมีเพียงข้อเสนอแนะและข้อซักถามที่ได้บันทึกไว้ในรายงานประชุมแล้วเท่านั้น

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม และแสดงความเห็นในแต่ละวาระได้อย่างเต็มที่ ดังนี้

- ให้ความสำคัญต่อการอำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้ให้บริการรถรับ-ส่งของบริษัท โดยมีจุดนัดพบที่ลานจอดรถห้างสรรพสินค้าโรตัส สาขาอ่อนนุช ใกล้กับสถานีรถไฟฟ้า BTS (อ่อนนุช) ไปยังสถานที่ประชุมของบริษัท
- กรณีผู้ถือหุ้นเดินทางโดยรถส่วนตัวบริษัทฯ ได้จัดเตรียมสถานที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ
- ดำเนินการลงทะเบียนและการนับคะแนนเสียงด้วยระบบคอมพิวเตอร์ โดยลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ รวมถึงการจัดของที่ระลึก และการเลี้ยงรับรองที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม
- คณะกรรมการบริษัททั้งคณะจำนวน 9 คน ได้เข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด รวมทั้งมีผู้บริหารระดับสูง ผู้แทนผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามและรับทราบความเห็นของผู้ถือหุ้น



- ก่อนเข้าสู่วาระการประชุมประธานที่ประชุมได้ให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ชี้แจงวิธีการดำเนินการประชุมและการลงคะแนนเสียง
- ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดให้มีการนับคะแนนเสียงด้วยบัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ และสำหรับวาระเลือกตั้งกรรมการนับคะแนนเสียงด้วยบัตรลงคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้
- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุมเริ่มแล้วมีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- บันทึกรายงานการประชุมและบันทึกการออกเสียงในแต่ละวาระไว้ครบถ้วน
- เมื่อประชุมแล้วเสร็จ ได้ให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัทฯ

ทั้งนี้ จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 มีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะจำนวน 53 ราย รวมเป็นจำนวนหุ้น 176,732,080 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 44.66 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจำนวน 395,748,590 หุ้น

หลังวันประชุมสามัญ

บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 ระบุนผลการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละเรื่องแยกประเภทคะแนนเสียง “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” พร้อมแสดงสัดส่วนคะแนนเสียงแต่ละประเภท โดยจัดส่งในรูปแบบเอกสารไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมกับส่งผ่าน Online ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SCP : SET Community Portal) ในวันทำการถัดไปหลังจากประชุมเสร็จสิ้น

การจัดทำรายงานประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 ได้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรโดยบันทึกสาระสำคัญของแต่ละเรื่องที่เสนอต่อที่ประชุม สรุปประเด็นสำคัญของข้อซักถามของผู้ถือหุ้นและคำชี้แจงของคณะกรรมการบริษัท และข้อเสนอแนะข้อคิดเห็นเพิ่มเติมของที่ประชุม รวมทั้งมติที่ประชุมพร้อมคะแนนเสียงแต่ละประเภทและสัดส่วนคะแนนเสียงของแต่ละเรื่องไว้อย่างชัดเจนและครบถ้วน โดยเลขานุการบริษัท และลงนามรับรองโดยประธานที่ประชุม และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท พร้อมนำส่งรายงานการประชุมส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เพื่อเป็นเอกสารตรวจสอบและอ้างอิง พร้อมกับเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.pranda.com เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2552 ก่อนเวลาที่กฎหมายกำหนดให้ทำการเผยแพร่รายงานการประชุมภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

จากการดำเนินการดังกล่าว เป็นผลให้บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting : AGM) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วยคะแนน 92 คะแนน จากคะแนนเต็ม 100 คะแนน ซึ่งช่วงคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” โดยบริษัทฯ เป็น 1 ใน 151 บริษัทที่ได้คะแนนในระดับดังกล่าว จากการประเมินทั้งหมด 497 บริษัท

2. ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารได้ยึดถือหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายซึ่งได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบหลักเกณฑ์ข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด เพื่อการดำรงสถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยได้กำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเท่าเทียมกัน นอกเหนือจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ สำนักงาน ก.ล.ต. แล้วนั้นบริษัทฯ ยังได้เพิ่มช่องทางการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งได้จัดให้มีข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษที่ปรับปรุงอยู่เสมอ อันได้แก่ การเผยแพร่ข่าวบริษัท (Press Release) การจัด Analysis Meeting การให้ข้อมูลกิจการในงานกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาบรรจุในระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นเปิดโอกาสเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัท และส่งคำถามเป็นการล่วงหน้ารวมถึงการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการเก็บรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติ

3. สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทฯ เคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และมีนโยบายที่จะให้แต่ละกลุ่มมีสิทธินั้นอย่างเต็มที่ ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน ได้แก่ พนักงาน ผู้บริหารบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ตลอดจนสาธารณชนและสังคม และได้ปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ดังนี้ :-

- ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของบริษัทในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในแต่ละปีตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด คือ จ่ายเงินปันผลไม่เกินร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิ โดยที่ผ่านมาระยะ 5 ปีหลัง บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลตั้งแต่วะร้อยละ 52.75 - 59.63 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี รวมทั้งไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น
- สำหรับปี 2552 ไม่มีข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น หรือการกระทำความผิดของกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน

- พนักงาน : บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นปัจจัยของความก้าวหน้าของบริษัทฯ จึงได้ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคน ทุกระดับอย่างเป็นธรรม ทั้งในด้านการพัฒนาความสามารถอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ตลอดจนได้ดูแลให้มีสวัสดิการและค่าตอบแทนที่เหมาะสม และการมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีความปลอดภัย ซึ่งบริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท. 8001-2546) ระดับสมบูรณ์ ขั้นริเริ่มจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน เป็นการสร้างหลักประกันความปลอดภัยให้แก่พนักงาน และได้รับการพิจารณาให้เป็นองค์กรที่สนองตอบนโยบายรัฐบาลในการส่งเสริมสวัสดิการแรงงาน ที่จัดให้มีสถานที่ดูแลเด็กในสถานประกอบการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและมีมาตรฐาน ทำให้บริษัทฯ ได้รับรางวัลโล่ประกาศเกียรติคุณ จากพณฯ รองนายกรัฐมนตรี พลต. สนั่น ขจรประศาสน์
- บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้พนักงานมีหลักประกันที่ดี มีความมั่นคงในอนาคต และได้มีการจัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานในเครือ แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด เพื่อส่งเสริมให้พนักงานรู้จักการออมสำหรับปี 2552 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างบริษัทฯ และพนักงาน
- ลูกค้า : บริษัทฯ ได้ขยายฐานลูกค้าใหม่ และรักษฐานลูกค้าเดิมได้อย่างมีประสิทธิภาพด้วยคุณภาพของสินค้าระดับสากล อยู่ในราคาที่เหมาะสม และการให้บริการที่ประทับใจ
- คู่ค้าและเจ้าหนี้ : บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเป็นไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพและยุติธรรม โดยปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ การให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง ตลอดจนการสร้างความสัมพันธ์ที่ดี จึงได้รับความไว้วางใจ และเชื่อมั่นในฐานะการเงินบริษัทฯ จากคู่ค้าและเจ้าหนี้เสมอมา
- คู่แข่ง : บริษัทฯ กำหนดนโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งไว้ในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการ หมวด : **จรรยาบรรณ** ที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามที่กำหนดในจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- สำหรับปี 2552 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
- สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติที่มีอย่างจำกัด เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและให้คงความอุดมสมบูรณ์ที่ยั่งยืน และตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม โดยมีกรอบงานที่ดูแลและสนับสนุน ที่เกี่ยวข้องด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เช่น การศึกษาระบบทวิภาคี / โครงการส่งเสริมการศึกษาและอาชีพผู้พิการ / โครงการแบ่งปันและสาธารณประโยชน์สู่สังคม / การส่งเสริมความสัมพันธ์กับชุมชนโดยรอบ ดังรายละเอียดที่ระบุไว้ในหมวด **“ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท”** ภายใต้หัวข้อภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

ทั้งนี้กิจกรรมสาธารณประโยชน์ต่างๆ รวมถึงการส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในกลุ่มพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง โดยรายละเอียดของกิจกรรมต่างๆ ในระหว่างปี 2552 สามารถดูได้ในหัวข้อ **“ความรับผิดชอบต่อสังคม”**

จากการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยบริหารจัดการและปฏิบัติอย่างจริงจังส่งผลให้ บริษัทฯ ได้รับการเสนอชื่อเข้าชิงรางวัล 1 ใน 4 บริษัทของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มีมูลค่าตลาดไม่เกิน 10,000 ล้านบาท (กลุ่มที่ 2) เพื่อเข้าชิงรางวัล Corporate Social Responsibility Awards 2009 (รางวัลบริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคม)

ช่องทางการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับบริษัทฯ ได้โดยตรงที่กรรมการบริษัท หรือ กรรมการตรวจสอบ เลขที่ 28 ซอยบางนา-ตราด 28 แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 หรือใช้ช่องทางที่บริษัทฯ จัดให้ได้แก่ เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.pranda.co.th หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท	board@pranda.co.th
สำนักงานเลขานุการบริษัท	corporatesecretary@pranda.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	ir@pranda.co.th
ฝ่ายประชาสัมพันธ์	pr@pranda.co.th

หรืออาจใช้ช่องทางอื่นที่ผู้มีส่วนได้เสียเห็นว่าเหมาะสมก็ได้ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง มายังคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทได้ สำหรับพนักงานซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญกลุ่มหนึ่งนั้น คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีแนวทางและกระบวนการร้องทุกข์ไว้ในระเบียบบริษัท ว่าด้วย การบริหารทรัพยากรบุคคล

หมวด 3 การเปิดเผยสารสนเทศและความโปร่งใส

1. การเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ ที่เป็นข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เป็นปัจจุบัน ทันเวลา โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยตลอดปี 2552 บริษัทฯ ได้ทำการเปิดเผยสารสนเทศตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนอย่างครบถ้วนในระยะเวลาที่กำหนด โดยนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งส่งในรูปแบบ Online ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SCP : SET Community Portal) โดยสารสนเทศของบริษัทฯ จะถูกเผยแพร่ต่อไปยังผู้ลงทุนผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯที่ www.set.or.th รวมทั้งผ่านระบบการเผยแพร่สารสนเทศต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเป็นการเปิดเผยข้อมูลประเภทสารสนเทศที่ต้องรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี (Periodic Reports) เช่น งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) เป็นต้น รวมจำนวน 18 ครั้ง และประเภทสารสนเทศสำคัญตามเหตุการณ์ (Non-Periodic Reports) เช่น กำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รวมถึงระเบียบวาระการประชุมและวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และสิทธิในการรับเงินปันผล รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลประจำปี รวมถึงการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล แจ้งมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การแจ้งการดำเนินการก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น การแจ้งแต่งตั้งกรรมการบริหาร การแจ้งการจัดสรรและกำหนดรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย และการแจ้งผลการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิของกรรมการและพนักงาน และการแจ้งรายการที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น รวมจำนวน 11 ครั้ง

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดในการเปิดเผยสารสนเทศอย่างถูกต้องมาโดยตลอด และไม่มีกรณีถูกลงโทษกรณีบริษัทจดทะเบียนไม่นำส่งหรือนำส่งรายงานตามที่กฎหมายกำหนดล่าช้าแต่อย่างใด เนื่องจากคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในการปฏิบัติและการกระทำใดๆ ที่จะต้องไม่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุน ผู้สนใจทั่วไปและสาธารณชน นอกเหนือจากช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลตามประกาศข้อกำหนดระเบียบ และกฎเกณฑ์ ตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดแล้วข้างต้น เพื่อให้สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างสะดวก ทัวถึง เป็นปัจจุบัน จึงได้จัดให้มีเว็บไซต์ (www.pranda.co.th) เผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ไว้ในหมวด “นักลงทุนสัมพันธ์”

นอกจากการเปิดเผยสารสนเทศตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ สำนักงาน ก.ล.ต. ข้างต้น ในปี 2552 บริษัทฯ ได้สื่อสารข้อมูลและมีกิจกรรมที่สำคัญ ดังนี้

- การจัดทำบทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management Discussion and Analysis : MD&A) เพื่ออธิบายเชิงวิเคราะห์เกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เป็นรายไตรมาส โดยจัดส่งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SCP : SET Community Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมงบการเงิน
- การเผยแพร่ข้อมูลผ่านกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ ได้แก่ การเยี่ยมชมกิจการ (Company Visit) จากนักลงทุน และกลุ่มผู้สนใจรวม 9 ครั้ง การพบปะนักลงทุน (Opportunity Day) จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 12 มีนาคม 2552 และ วันที่ 19 สิงหาคม 2552 ณ อาคารตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน นักวิเคราะห์และสื่อมวลชนได้ทราบข้อมูลความเคลื่อนไหว รวมถึงการดำเนินธุรกิจ และแผนงานในอนาคตของบริษัทฯ และ Newsletter รายไตรมาส ของกลุ่มบริษัทแพรندا ทั้งภาคภาษาไทยและอังกฤษ
- การเผยแพร่ข้อมูลผ่านสื่อมวลชน ในปี 2552 ได้เผยแพร่ข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ดังนี้ ทางหนังสือพิมพ์รวม 2 ครั้ง ทางนิตยสาร 2 ครั้ง โทรทัศน์และวิทยุ 12 ครั้ง

สำหรับปี 2553 นี้ บริษัทฯ ได้ปรับปรุงเว็บไซต์ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทฯ ให้สอดคล้องตามความต้องการของนักลงทุนมากยิ่งขึ้นและเผยแพร่ข้อมูล บริษัทฯ เพิ่มเติมผ่านเว็บไซต์ Thaিলistedcompany.com



2. การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ เป็นไปตาม มาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง อันจะทำให้ผู้มีส่วนได้เสียมีความเชื่อมั่นใน รายงานทางการเงิน ในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง เพื่อสอบถามความเห็นจากผู้สอบบัญชีในประเด็นต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินซึ่งครอบคลุมเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เสนอแนะไว้ โดยแสดงควบคู่กับรายงานผู้สอบบัญชี ในปี 2552 บริษัทฯ ได้ให้ผู้สอบบัญชีจาก สำนักงาน เอ็นสท์ แอนด์ ยัง จำกัด เป็น ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งมีความรู้ความชำนาญในวิชาชีพ ไม่มีความขัดแย้งแห่งผลประโยชน์ที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ และความ เป็นกลาง และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด เพื่อสร้างความมั่นใจแก่กรรมการและผู้ถือหุ้นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ สะท้อน ให้เห็นฐานะทางการเงินและผลการดำเนินการของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง และเชื่อถือได้ในทุกแง่มุมตามความเป็นจริงทุกประการ

3. นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบการติดต่อสื่อสาร และให้บริการข้อมูลและข่าวสาร กิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ ที่เป็นประโยชน์ให้กับนักลงทุน เพื่อสร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมรวมถึงการจัดทำแผนนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี ซึ่งผู้บริหาร ระดับสูงของบริษัทฯ เข้าร่วมในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเป็นผู้แถลง ผลการดำเนินงาน ให้ข้อมูลเพิ่มเติม และชี้แจงข้อซักถามในการประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผู้ลงทุนและผู้สื่อข่าว สำหรับการติดต่อ หน่วยงานดังกล่าวสามารถทำได้โดยส่งเอกสารทางไปรษณีย์ตามที่ติดต่อ คุณดุสิต จงสุทธนามณี ที่อยู่ของบริษัทฯ ทางโทรศัพท์หมายเลข 02-361-3311 ต่อ 431 เว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.pranda.co.th และทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ir@pranda.co.th

หมวด 4 การควบคุมและบริหารความเสี่ยง

1. ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ และอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานระดับผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ มีระบบงบประมาณและการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุน (Feasibility study) ก่อนตัดสินใจลงทุน และมีการ แบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2553 คณะกรรมการบริษัทได้ตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย โดยรายละเอียดของแบบประเมินประกอบด้วย 5 หัวข้อ ได้แก่ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุม การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ระบบการติดตาม โดยได้สรุปใจความสำคัญของแบบประเมินที่ ครอบคลุมทั้ง 5 ข้อดังกล่าว ไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ”

2. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการการเงิน ทำหน้าที่กำหนดขอบเขตและนโยบายในการบริหารความเสี่ยง โดยมีการจัดประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารเพื่อกำหนดและประเมิน ความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกของกิจการทุก 6 เดือนทั้งองค์กร โดยในเดือนมิถุนายน และเดือนธันวาคม 2552 ได้มีการจัดทำรายงานผลการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานทั้งบริษัทฯ เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยได้กำหนดความเสี่ยงที่ผลกระทบต่อการ ดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น ความเสี่ยงด้านการขายและผลิต ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยง ด้านการวางแผนและข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งสามารถดูรายละเอียดได้ในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

หมวด 5 ธรรมนูญ

1. ธรรมนูญ

บริษัทฯ ได้กำหนด “หลักปฏิบัติความรับผิดชอบต่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัท” ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2543 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีให้กรรมการบริหารกรรมการบริหารและผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกคนของบริษัทฯ ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมีหลักการพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักประสิทธิภาพและประสิทธิผล ความโปร่งใสและยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ลงทุน และการสร้างความก้าวหน้า การเติบโตที่มั่นคง อีกทั้งจัดให้มีการติดตามหลักปฏิบัติดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้จรรยาบรรณของบริษัทฯ มีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่องความรับผิดชอบต่อผู้บริหารต่อ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้าและเจ้าหนี้ การแข่งขันทางการค้า สังคมส่วนรวม และความรับผิดชอบต่อพนักงานต่อบริษัทฯ

2. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลาอย่างสม่ำเสมอ ให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนบุคคลทั่วไป คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด เมื่อกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารมีการเปลี่ยนแปลงการซื้อขายหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้มีการรายงานข้อมูลให้กับหน่วยงานกำกับดูแลทราบตลอดเวลาโดยเคร่งครัด และบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ไว้ในคู่มือหลักการกำกับกิจการอยู่ในหมวดจรรยาบรรณ หัวข้อการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ดังนี้

2.1 การใช้ข้อมูลภายใน

- คณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับพึงรักษาข้อมูลภายใน และเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันไปสู่การแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่น
- ไม่นำข้อมูลความลับของบริษัทฯ เช่น ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญา เปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ และคู่สัญญา
- ผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นต่างๆ มีความรับผิดชอบที่จะต้องควบคุมไม่ให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ เผยแพร่ก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ ถ้ามีการกระทำฝ่าฝืนจะพิจารณามาตรการทางวินัย ตามระเบียบของบริษัท

2.2 การซื้อและขายหลักทรัพย์

- คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 พร้อมทั้งจัดส่งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ สามารถดูจำนวนหุ้นเพิ่มขึ้น (ลดลง) ปี 2552 ของกรรมการและผู้บริหารได้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการและผู้ถือหุ้น”
- ดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งกรรมการและผู้บริหารทราบว่า กรรมการและผู้บริหารที่ได้ทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญรวมถึงงบการเงินของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลาก่อนที่จะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว
- บุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ และครอบครัว ห้ามทำการซื้อขายหุ้น หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ไม่ว่าด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนสำหรับการใช้ข้อมูลภายในในทางมิชอบ ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

3. รายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยึดถือนโยบายที่จะดำเนินการให้รายการระหว่างกัน เป็นไปตามลักษณะธุรกิจการค้าปกติทั่วไป และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาตรวจสอบถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ ส่วนคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

สำหรับการทำธุรกรรมตามมาตรา 89/12 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถ อนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ต่อเมื่อธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับวิญญูชนจะพึงกระทำในสัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เมื่อมีการทำธุรกรรมที่มีขนาดรายการเกินกว่า 1% ของรายได้รวม สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีล่าสุด ต่อครั้งของการทำรายการเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตามความประสงค์ของคณะกรรมการบริษัท

4. ความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทฯ จัดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการปฏิบัติตาม “หลักปฏิบัติความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ” ซึ่งเน้นเรื่องการควบคุมไม่ให้เกิดผลกระทบทางลบกับผู้ถือหุ้น และเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนรวมทั้งกำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนดังนี้

- กรณีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน จะส่งเรื่องให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ก่อนนำเสนอกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ
- บริษัทฯ มีการกำหนดว่ารายการใดที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีผลประโยชน์ในการทำรายการกับบริษัทฯ ต้องแถลงการมีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับเรื่องที่จะพิจารณา และห้ามกรรมการ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมในช่วงการพิจารณานั้นๆ
- เปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด
- กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลความเกี่ยวพันทางธุรกิจ หรือกิจการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทุก 3 เดือน เพื่อเป็นข้อมูลในการควบคุมดูแลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นฐานรายชื่อในการเปิดเผยรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ตาราง 1 : การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการ		การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)					
		คณะกรรมการ บริษัท รวม 25 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหาร รวม 9 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน รวม 1 ครั้ง	คณะกรรมการ การเงิน รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ ส่งเสริม ลูกค้าร่วม รวม 3 ครั้ง
1. นายปรีดา	เตียสุวรรณ	25/25	.	.	.	.	.
2. นางประไพ	สรไกรกิจกุล	25/25	9/9	.	1/1	4/4	.
3. นางสุนันทา	เตียสุวรรณ	25/25	9/9	.	1/1	4/4	.
4. นางปราณี	คุณประเสริฐ	25/25	7/9	.	1/1	4/4	.
5. นายปราโมทย์	เตียสุวรรณ	25/25	8/9	.	1/1	4/4	.
6. นางพนิดา	เตียสุวรรณ	25/25	4/4	.	1/1	.	3/3
7. เรือโทนนต์	ปานะนนท์ ร.น.	25/25	.	4/4	1/1	.	.
8. นายวีระชัย	ตันติกุล	25/25	.	4/4	.	.	.
9. นางสรिता	บุญนาถ	25/25	.	4/4	.	.	.
10. นางสาวพิทยา	เตียสุวรรณ	.	9/9	.	.	4/4	.
11. นายเดชา	นันทนเจริญกุล	.	9/9	.	.	4/4	.
12. นายชัยณรงค์	จิตเมตตา	.	9/9	.	.	.	.
13. Mr. Lenonard Charles	Biggs	.	.	.	.	0/4	.
14. นายชนัดดี	สรไกรกิจกุล	.	.	.	.	4/4	.
15. นายดุสิต	จงสุทธนามณี	.	.	.	.	4/4	.
16. นายสมศักดิ์	ศรีเรืองมนต์	.	.	.	.	.	3/3
17. นายชาติชาย	ทิพย์วิริย	.	.	.	.	.	3/3
18. นางสาวรุ่งนภา	เงางามรัตน์	.	.	.	.	.	1/3
19. นางณัฏฐพร	จารุกรรณ	.	.	.	.	.	3/3
20. นางศศิโสภา	วัฒเกียรณ	.	.	.	.	.	3/3
21. นางสาวสุพร	รุ่งพิทยาร	.	.	.	.	.	3/3

หมายเหตุ :

- 1) คณะกรรมการบริหาร จำนวน 7 ท่าน ได้แก่ ลำดับที่ 2-5 และ 10-12
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ ลำดับที่ 7-9
- 3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 6 ท่าน ได้แก่ ลำดับที่ 2 - 7
- 4) คณะกรรมการการเงิน จำนวน 9 ท่าน ได้แก่ ลำดับที่ 2-6 และ 10-11 และลำดับที่ 13-15 สำหรับลำดับที่ 13 ไม่ได้เข้าร่วมประชุมเนื่องจากติดภารกิจต่างประเทศ
- 5) คณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม จำนวน 7 ท่าน ได้แก่ ลำดับที่ 6 และ 16-21
- 6) ตัวเลขในตาราง หมายถึง จำนวนครั้งที่มาประชุม / จำนวนครั้งที่มีการประชุมระหว่างที่กรรมการอยู่ในตำแหน่ง

ตาราง 2 : การเข้ารับการอบรมของกรรมการ

รายชื่อกรรมการ		หลักสูตร						
		Director Certificate Program (DCP)	Director Accreditation Program (DAP)	Audit Committee Program (ACP)	Finance for Non-Finance Program (FN)	DCP Refresher Course	Monitoring the Quality Of Financial Report (MFR)	Monitoring the Internal Audit Function (MIA)
1. นายปรีดา	เตียสุวรรณ	.	รุ่น 37/2005	.	.	.	.	.
2. นางประไพ	สรไกรกิจกุล	รุ่น 17/2002	.	.	.	.	.	.
3. นางสุนันทา	เตียสุวรรณ	รุ่น 22/2002	.	.	.	.	.	.
4. นางปราณี	คุณประเสริฐ	.	รุ่น 26/2004	.	.	.	.	.
5. นายปราโมทย์	เตียสุวรรณ	รุ่น 46/2004	รุ่น 16/2004	.	รุ่น 12/2004	.	.	.
6. นางพนิดา	เตียสุวรรณ	.	รุ่น 25/2004	.	.	.	.	.
7. เรือโทนนต์	ปานะนนท์ ร.น.	.	รุ่น 23/2004	.	.	.	.	.
8. นายวีระชัย	ตันติกุล	รุ่น 37/2003	.	.	.	.	.	.
9. นางสรिता	บุญนาถ	รุ่น 22/2002	.	รุ่น 1/2004	.	รุ่น 1/2005	รุ่น 5/2007	รุ่น 5/2008

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	240,794,385	60.48
ผู้ถือหุ้นทั่วไป	157,364,087	39.52
จำนวนหุ้นทั้งสิ้น	398,158,472	100.00

การกระจายหุ้นตามสัญชาติ

ผู้ถือหุ้นแบ่งตามสัญชาติ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	2,162	307,148,315	77.14
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	70	91,010,157	22.86
รวมทั้งสิ้น	2,232	398,158,472	100.00

* ข้อบังคับบริษัท แพรนด้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) กำหนดว่า “ห้ามมิให้บุคคลที่ไม่มีสัญชาติไทยถือหุ้นอยู่ในบริษัท เกินกว่าร้อยละ 45 ของหุ้นทั้งหมด”

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก

ข้อมูลปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2552

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2552	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	86,396,225	21.70
2. RBC DEXIA INVESTOR SERVICES BANK S.A.	24,587,900	6.18
3. นายปรีดา เตียสุวรรณ	23,936,420	6.01
4. นางสาวพิทยา เตียสุวรรณ	17,526,560	4.40
5. นางพนิดา เตียสุวรรณ	16,233,960	4.08
6. MELLON BANK, N.A.	15,628,000	3.93
7. บริษัท แพรนด้า โฮลดิ้ง จำกัด	14,642,900	3.68
8. นางปราณี คุณประเสริฐ	14,316,860	3.60
9. นางประไพร์ ศรีโกวิทกุล	14,025,560	3.52
10. NORBAX INC.,4	13,500,000	3.39

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ : www.pranda.co.th ของบริษัทฯ ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

- กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการอย่างมีนัยสำคัญ
- ไม่มี -
- ชื่อผู้ถือหุ้นที่เปิดเผยมิได้แสดงสถานะที่แท้จริง

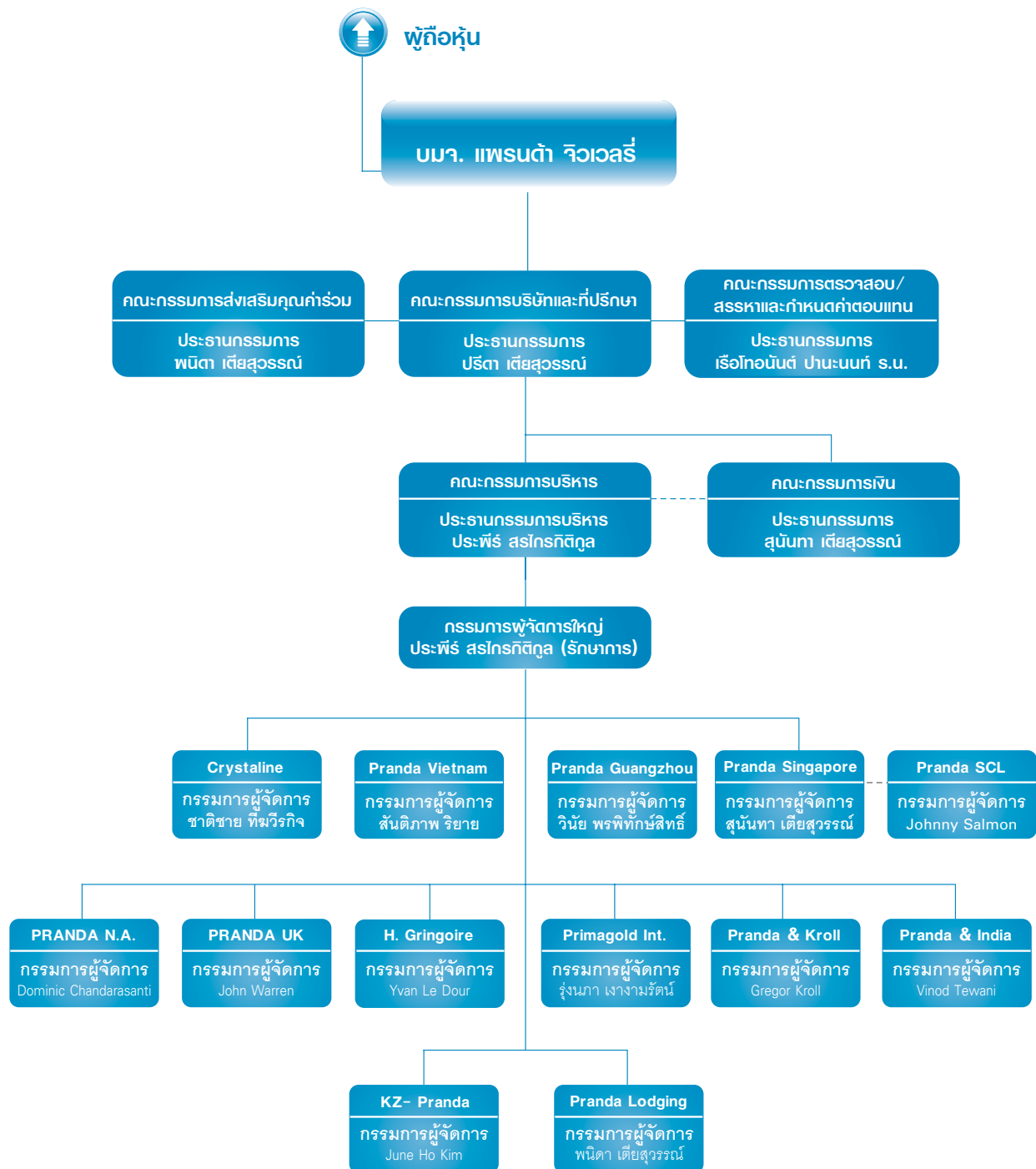
ผู้ถือหุ้นสามัญ (PRANDA) โดยถือผ่านบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 16 กันยายน 2552	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1. RBC DEXIA INVESTOR SERVICES TRUST	33,236,600	8.35
2. MELLON BANK, N.A.	22,900,000	5.75
3. SOMERS (U.K.) LIMITED	14,936,900	3.75
4. RAFFLES NOMINEES (PTE) LIMITED	14,278,725	3.59
5. PICTET & CIE	4,200,000	1.05
6. MR. RUDOLF STRITT	1,031,500	0.26
7. USB AG SINGAPORE , BRANCH-PB SECURITIES CILENT CUSTODY	1,013,300	0.25
8. MR. JAMES JACKSON CLARK	500,000	0.13
รวมทั้งสิ้น	92,097,025	23.13

หมายเหตุ : ข้อมูลจาก <http://www.set.or.th>

โครงสร้างองค์กร บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552)



โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการการเงิน และคณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม โดยคณะกรรมการแต่ละคณะมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท วันที่ 31 ธันวาคม 2552 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ทั้งด้านการเงิน การบัญชี การบริหารจัดการ และอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ ต่อบริษัททั้งหมด 9 ท่าน ซึ่งองค์ประกอบสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งหมด ดังมีรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง ¹
1	นายปรีดา เตียสุวรรณ	ประธานกรรมการบริษัท	3 เมษายน 2550
2	นางประไพร์ ศรีโกวิทกุล	กรรมการ	3 เมษายน 2550
3	นางสุนันทา เตียสุวรรณ	กรรมการ	18 เมษายน 2551
4	นางปราณี คุณประเสริฐ	กรรมการ	18 เมษายน 2551
5	นายปราโมทย์ เตียสุวรรณ	กรรมการ	23 เมษายน 2552 ²
6	นางพนิดา เตียสุวรรณ	กรรมการ	18 เมษายน 2551
7	เรือโทอนันต์ ปานะนนท์ ร.น.	กรรมการอิสระ	23 เมษายน 2552 ²
8	นายวีระชัย ตันติกุล	กรรมการอิสระ	23 เมษายน 2552 ²
9	นางสรีดา บุณนาค	กรรมการอิสระ	3 ตุลาคม 2549

¹ วันที่ดำรงตำแหน่ง เป็นวันที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการทั้งคณะตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัท

² ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2552 มีมติให้ดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง ได้แก่ เรือโทอนันต์ ปานะนนท์ ร.น. นายวีระชัย ตันติกุล และนายปราโมทย์ เตียสุวรรณ

รายนามที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ นางสาวพิทยา เตียสุวรรณ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามและทำการแทนบริษัท ประกอบด้วย นางสุนันทา เตียสุวรรณ หรือ นางประไพร์ ศรีโกวิทกุล หรือนางพนิดา เตียสุวรรณ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายปราโมทย์ เตียสุวรรณ หรือ นางปราณี คุณประเสริฐ รวมเป็นสองคนพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่มากกว่า 20 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
3. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
4. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน
5. ประธานกรรมการบริษัท ต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
6. การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการของคณะอนุกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
7. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
3. กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่นเว้นแต่จะแจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ใหัรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใด จะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(ณ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (ก) ถึง (ณ) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ในการดำเนินการของบริษัท กรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท รวมทั้งดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
3. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารหรือมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลอื่นที่อาจมีความขัดแย้ง “บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย
- เว้นแต่เรื่องที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการทำรายการตามหลักเกณฑ์ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้เรื่องที่จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
4. พิจารณากำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันกลุ่มบริษัท และกำหนดเงื่อนไขตามความจำเป็นเพื่อรักษาประโยชน์ของบริษัทฯ และไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. แต่งตั้งที่ปรึกษาบริษัท
6. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง
7. การพิจารณาและติดตามงาน ดังต่อไปนี้
 - 7.1 ติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการด้านกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท ครอบคลุมถึงแผนงานด้านต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อที่สำคัญต่อความสำเร็จในกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทหรือก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญทางกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท
 - 7.2 ติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมาย และประมาณการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในกรณีที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดจะต้องมีการหารือเพื่อหาข้อแก้ไข เป้าหมายดังกล่าวควรครอบคลุมหลายๆ ด้านทั้งเป้าหมาย ในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงดัชนีวัดประสิทธิภาพของผลปฏิบัติและการเปรียบเทียบกับคู่แข่งอื่นๆ
8. การบริหารทรัพยากรบุคคล ดังต่อไปนี้
 - 8.1 พิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการ และให้ความเห็นชอบกับวิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ทางด้านทรัพยากรบุคคลและแผนพัฒนาบุคลากร
 - 8.2 พิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการ และให้ความเห็นชอบ กับกลยุทธ์ด้านค่าตอบแทนของกลุ่มบริษัทพิจารณา และอนุมัติแผนค่าตอบแทนต่างๆ ที่อิงกับผลการปฏิบัติงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจในการว่าจ้างและรักษานักวิชาการที่มีศักยภาพสูง
 - 8.3 ดูแลให้มีหลักเกณฑ์วิธีการ และกระบวนการ ที่ชัดเจนโปร่งใส เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อองค์กรในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้บริษัทมีคณะผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการดำเนินการของกลุ่มบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประสบความสำเร็จ
 - 8.4 ดูแลให้กลุ่มบริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิภาพ ในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงโดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายประจำไตรมาสและประจำปีร่วมกันกำหนดไว้
9. การดูแลความครบถ้วนสมบูรณ์ ดังต่อไปนี้
 - 9.1 ทบทวนและให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณ ดูแลให้มีการสื่อสารให้กับผู้ปฏิบัติงานทุกระดับของบริษัท
 - 9.2 รายงานความรับผิดชอบทางการเงินประจำปี เพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง
 - 9.3 ติดตามการดำเนินการของกลุ่มบริษัทตลอดเวลา เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการบริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามกฎหมายและนโยบายที่วางไว้
 - 9.4 ดูแลกระบวนการตรวจสอบภายในในบทบาททางด้านการควบคุมที่สำคัญ
 - 9.5 ดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ
 - 9.6 ดูแลให้มีการบริหารจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใสเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดูแลให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
 - 9.7 ดูแลให้มีระบบควบคุมที่มีประสิทธิภาพ ให้ข้อมูล ถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ การปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายกฎระเบียบ รวมทั้งกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวข้อง การดูแลทรัพย์สิน การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด

- 9.8 จัดให้มีการถ่วงดุลอำนาจของฝ่ายจัดการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยให้ความสำคัญต่อสัดส่วนหรือจำนวนของกรรมการอิสระในคณะกรรมการ
- 9.9 ดูแลให้มีกระบวนการในการจัดส่งข้อมูลเพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลจากฝ่ายจัดการอย่างเพียงพอที่จะทำให้สามารถปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างสมบูรณ์
- 9.10 ดูแลให้มีเอกสารประกอบการประชุมครบถ้วน และมีการส่งล่วงหน้าก่อนวันประชุม ดูแลการจัดทำรายงานการประชุมให้มีรายละเอียดครบถ้วน และมีระบบการจัดเก็บและควบคุมมิให้มีการแก้ไขรายงานการประชุมภายหลังรับรองรายงานการประชุมไปแล้ว
- 9.11 ติดตามปัญหาและสถานการณ์ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
- 9.12 ดูแลให้บริษัทมีระบบที่เหมาะสมในการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทและสาธารณชน และติดตามการปฏิบัติตามระบบนั้น
- 9.13 ปกป้องและสร้างชื่อเสียงของบริษัท
10. การจัดตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ดังต่อไปนี้
 - 10.1 จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็นเพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการการเงิน คณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม
 - 10.2 พิจารณานอมนิตยบทบาทหน้าที่คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตลอดจนเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบ รวมทั้งเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้แต่งตั้งขึ้น
11. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ดังต่อไปนี้
 - 11.1 กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและประเมินประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ
 - 11.2 คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งแถลงผลการปฏิบัติงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทในรายงานประจำปี
12. ให้ประธานกรรมการบริษัทดำเนินการให้เป็นไปตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กล่าวข้างต้น อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
13. จัดให้มีเลขานุการบริษัท (Company Secretary) เพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัท อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัทในการปฏิบัติและดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานกำกับดูแลกิจการที่ดี

การเลือกตั้งและดำรงตำแหน่งกรรมการ

1. การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่ 2 ภายหลังจากจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออกส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ☐ ตาย
 - ☐ ลาออก
 - ☐ ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
 - ☐ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - ☐ ศาลมีคำสั่งให้ออก
3. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทกรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้กรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

6. กรรมการเกษียณอายุครบ 72 ปี ไม่รวมถึงกรรมการอิสระของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร 7 ท่าน ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ส่วนอีก 3 ท่านคัดสรรจากบุคคลซึ่งมีความรู้ความชำนาญเฉพาะทางในธุรกิจ มีรายนามคณะกรรมการบริหาร ดังต่อไปนี้

1. นางประไพร์	สรไกรนิติกุล	ประธานกรรมการบริหาร / รักษาการกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นางสุนันทา	เตียสุวรรณ	ประธานบริหารการเงินกลุ่มบริษัท
3. นายปรามิทธิ์	เตียสุวรรณ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส
4. นางปราณี	คุณประเสริฐ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส
5. นางสาวพิทยา	เตียสุวรรณ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - บริหารอำนวยการ
6. นายเดชา	นันทนเจริญกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - การตลาดและการขาย
7. นายชัยณรงค์	จิตเมตตา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- พิจารณาและกำหนดเป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัท กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท กฎหมาย เงื่อนไข กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ
- กำหนดแนวทางการดำเนินงาน การพัฒนา และการขยายธุรกิจให้เป็นไปตามแนววิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบายและมติคณะกรรมการบริษัท
- แต่งตั้งผู้บริหารบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ทุกตำแหน่งเว้นแต่การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใดๆ ไปดำเนินการแทนในเรื่องใดๆ ที่อยู่ในหน้าที่และรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- กำหนดระเบียบปฏิบัติงานของพนักงานบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งต่อข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงสร้างตำแหน่งและโครงสร้างเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของพนักงาน ตลอดจนให้ความเห็นชอบโครงสร้างการบริหารตั้งแต่ระดับฝ่ายลงไป
- พิจารณากลับกรองผลการปฏิบัติงานและการบริหารงบประมาณและสินทรัพย์ประจำไตรมาส / ประจำปี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- พิจารณาอนุมัติแผนงบประมาณประจำปีและกำกับดูแลและติดตามประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และแผนงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ และพิจารณาอนุมัติเงินโบนัสและรางวัลพนักงาน และผลประโยชน์อย่างอื่นเพื่อสร้างขวัญกำลังใจพนักงาน
- ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุม โดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
- ให้ประธานกรรมการบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กล่าวมาข้างต้น อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- พิจารณาอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป สามารถอนุมัติการทำธุรกรรมที่มีขนาดไม่เกิน 1% ของรายได้รวม สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีล่าสุด ต่อครั้งของการทำรายการ

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้พิจารณาอนุมัติจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2542 เพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแล และการบริหารงานให้มีมาตรฐานที่ถูกต้อง โปร่งใส มีการควบคุมภายในที่ดีและมีระบบการรายงานที่น่าเชื่อถือเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการทำงานอย่างเต็มที่และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัท สำหรับองค์ประกอบและคุณสมบัติให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบได้กำหนดให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดและได้ตราเป็นกฎบัตรไว้อย่างชัดเจน โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบถึงความเพียงพอของระบบการตรวจสอบและการควบคุมภายในของบริษัทฯ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และให้ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันมีรายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. เรือโทอนันต์	ปานะนนท์ ร.น.	ประธาน
2. นายวีระชัย	ตันติกุล	กรรมการ
3. นางสาวสิริตา	บุญนาค	กรรมการ

หมายเหตุ กรรมการลำดับที่ 3 เป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน

คุณสมบัติ

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น
2. กรรมการทั้งคณะต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และวางระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนาม โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2547 ประกอบด้วย กรรมการ 6 ท่าน โดย 1 ท่านเป็นกรรมการอิสระ และดำรงตำแหน่งเป็นประธาน มีรายนามคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

1. เรือโทนันต์	ปานะนันท์ ร.น.	ประธาน
2. นางประไพร์	สรไกรนิติกุล	กรรมการ
3. นางสุนันทา	เตียสุวรรณ	กรรมการ
4. นายปราโมทย์	เตียสุวรรณ	กรรมการ
5. นางปราณี	คุณประเสริฐ	กรรมการ
6. นางพินดา	เตียสุวรรณ	กรรมการ

รายชื่อที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

1. นายปรีดา	เตียสุวรรณ
2. นางสาวพิทยา	เตียสุวรรณ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. เสนอหลักเกณฑ์และแนวทางในการคัดเลือกกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการการเงิน กรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม กรรมการอิสระของบริษัท และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอหลักเกณฑ์และแนวทางกำหนดค่าตอบแทน
2. ดำเนินการสรรหา คัดเลือกและเสนอผู้ที่มีคุณภาพและคุณสมบัติเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทน
3. เสนอหลักเกณฑ์ วิธีการ และขั้นตอนการดำเนินการประเมินผลงานผู้บริหารระดับสูงต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ดำเนินการประเมินผลงานของกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการการเงิน กรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม และผู้บริหารระดับสูงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาการปรับปรุงนโยบายและระเบียบการบริหารค่าตอบแทนของบริษัทให้สอดคล้องกับสถานะของตลาดแรงงานในขณะนั้น
6. ให้ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดำเนินการให้เป็นไปตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กล่าวข้างต้นอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการการเงิน เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2547 และมีมติคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2551 อนุมัติเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการการเงิน โดยประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นางสุนันทา	เตียสุวรรณ	ประธาน
2. นางประไพร์	สรไกรนิติกุล	กรรมการ
3. นายปราโมทย์	เตียสุวรรณ	กรรมการ
4. นางปราณี	คุณประเสริฐ	กรรมการ
5. นางสาวพิทยา	เตียสุวรรณ	กรรมการ
6. นายเดช	นันทนเจริญกุล	กรรมการ
7. Mr. Leonard Charles	Biggs	กรรมการ
8. นายชนัดต์	สรไกรนิติกุล	กรรมการ
9. นายดุสิต	จงสุทธนามณี	กรรมการ

รายนามที่ปรึกษาของคณะกรรมการการเงิน ได้แก่ นายปรีดา เตียสุวรรณ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการเงิน

1. ดำเนินการจัดหาทุนตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้ในการดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัท
2. วิเคราะห์โครงการลงทุน ความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับของกลุ่มบริษัท เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ควบคุมดูแลและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทในเครือและโครงการลงทุน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาปรับปรุงแก้ไข
4. มีหน้าที่และความรับผิดชอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและนโยบายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5. ให้ประธานกรรมการการเงินและบริหารความเสี่ยงดำเนินการให้เป็นไปตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กล่าวข้างต้นอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2552 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2552 อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการคุณค่าร่วมโดยมีองค์ประกอบด้วยประธาน 1 คน กรรมการ 6 คน เพื่อส่งเสริม และสนับสนุนการสร้างคุณค่าร่วม (Share Value) ให้เกิดขึ้นในกลุ่มบริษัท โดยจะต้องสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างทั่วถึง ปรับปรุงกิจกรรมการมีส่วนร่วมให้เป็นระบบ มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการประยุกต์กิจกรรม โครงการ เข้ามาสู่วิถีการปฏิบัติงาน และการดำเนินชีวิตอย่างสอดคล้อง กลมกลืน ตามคุณค่าร่วมที่ยึดถือร่วมกัน โดยวาระการปฏิบัติงานของคณะกรรมการคือระยะเวลา 2 ปี คณะกรรมการที่ปฏิบัติงานที่ครบวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ ดังมีรายนามต่อไปนี้

1. นางพนิดา	เตียสุวรรณ	ประธาน
2. นายสมศักดิ์	ศรีเรืองมนต์	กรรมการ
3. นายชาติชาย	ทีฆวีรกิจ	กรรมการ
4. นางสาวรุ่งนภา	เงงามรัตน์	กรรมการ
5. นางณัฐพร	จารุกรวสิน	กรรมการ
6. นางสาวศศิโสภา	วัฒนกิจเจริญ	กรรมการ
7. นางสาวสุพร	รุ่งพิทยาธร	กรรมการ

รายชื่อที่ปรึกษาของคณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม ประกอบด้วย

1. นายปริดา	เตียสุวรรณ
2. นายปราโมทย์	เตียสุวรรณ
3. นายชัยณรงค์	จิตเมตตา
4. นางสาวกิตติ	กิตติเมธี
5. นายสมชาย	จารุกรวสิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม

1. เชื่อมโยงวิสัยทัศน์ขององค์กร สู่พฤติกรรมกรรมการปฏิบัติ ภายในกรอบคุณค่าร่วม (Share Value) อย่างเป็นรูปธรรม เหมาะสม
2. ให้การส่งเสริมและสนับสนุน การสร้างคุณค่าร่วมให้เกิดขึ้นทั่วองค์กร
3. ส่งเสริม การจัดระบบ การบริหาร จัดการ ประเมินผลและพัฒนา กิจกรรมหรือโครงการที่ตอบสนอง ต่อคุณค่าร่วมอย่างเป็นระบบ ตลอดจนการสนับสนุน การนำมาประยุกต์ใช้อย่างเหมาะสม
4. ส่งเสริมการสื่อสาร ประสานงาน ให้เกิดการร่วมมือ ระหว่างพนักงานด้วยกัน ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยการเสริมสร้างความเข้าใจนโยบายองค์กร และการมุ่งให้มีส่วนร่วมร่วมกัน ในการมุ่งไปสู่จุดหมายขององค์กร
5. ส่งเสริมการสร้างบรรยากาศที่ดี เพื่อให้เกิดการเรียนรู้ พนักงานมีขวัญ กำลังใจในการทำงานทั่วทั้งองค์กร

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ มีผู้บริหาร ¹⁾ ตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ดังต่อไปนี้

1. นางประไพ	สรไกรนิติกุล	รักษาการกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นางสุนันทา	เตียสุวรรณ	ประธานบริหารการเงินกลุ่มบริษัท
3. นางปราณี	คุณประเสริฐ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส
4. นายปราโมทย์	เตียสุวรรณ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส
5. นางสาวพิทยา	เตียสุวรรณ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - บริหารอำนวยการ
6. นายเดชา	นันทนเจริญกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - การตลาดและการขาย
7. นายเนต	ปัญญากริช	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

หมายเหตุ ¹⁾ “ผู้บริหาร” หมายความว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา (ผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดของบริษัท) ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกรายและให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

กระบวนการสรรหากรรมการและผู้บริหาร

1. **การสรรหากรรมการ** : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณภาพและคุณสมบัติเหมาะสม เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในการแต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัท
2. **การสรรหากรรมการอิสระ** : การสรรหากรรมการอิสระนั้น ให้เป็นไปตามองค์ประกอบกรรมการบริษัท และคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด และตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัท พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ
3. **การสรรหาผู้บริหารระดับสูง¹** : คณะกรรมการสรรหาทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณภาพและคุณสมบัติเหมาะสม โดยพิจารณาจากความสามารถที่จะเสริมสร้างประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท และศักยภาพในการแข่งขันให้แก่บริษัท เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารอนุมัติแต่งตั้ง โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ : ¹ ผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ และตำแหน่งอื่นที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

เลขานุการบริษัท : นายดุสิต จงสุทธนามณี

เลขานุการบริษัท คือ ผู้ที่คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งเพื่อช่วยดำเนินงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัท อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทในการปฏิบัติและดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการบริษัทและบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานกำกับดูแลกิจการที่ดี

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. ต้องมีความรู้ขั้นพื้นฐานในหลักการของกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. ต้องมีความรู้ ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ
3. มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทฯ และความสามารถในการสื่อสารที่ดี

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
4. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัท เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
5. ให้คำแนะนำกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท และจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบ
6. จัดทำรายงานสารสนเทศที่สำคัญและ/หรือสรุปมติการประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
7. จัดทำร่างนโยบายด้านการบริหารต่าง ๆ เช่น นโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น
8. แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและติดตามการปฏิบัติตามมติและนโยบาย
9. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกระทรวงพาณิชย์
10. ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯ
11. ดูแลให้บริษัท และคณะกรรมการบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
12. ดูแลให้หน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นศูนย์กลางของข้อมูลองค์กร (Corporate Records) อาทิ หนังสือจดทะเบียนนิติบุคคล บริคณห์สนธิ ข้อบังคับ ทะเบียนผู้ถือหุ้น และใบอนุญาตประกอบธุรกิจต่างๆ
13. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแบบกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 - วันที่ 31 ธันวาคม 2552

(ก) ค่าตอบแทนเฉพาะในฐานะกรรมการบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

ลำดับที่	รายชื่อ	เงินเดือน / โบนัส	เงินประจำตำแหน่ง	รวมจำนวนเงิน
1	นายปรีดา เตียสุวรรณ	4.938		4.938
2	เรือโทนันต์ ปานะนนท์ ร.น.		0.814	0.814
3	นายวิระชัย ดันติกุล		0.720	0.720
4	นางสรिता บุณนาค		0.720	0.720
5	นางพนิดา เตียสุวรรณ	2.011		2.011
รวมค่าตอบแทนกรรมการ		6,949	2.254	9.203

หมายเหตุ : 1) กรรมการบริษัทที่เหลือจำนวน 4 คน มิได้รับค่าตอบแทนในรายการ (ก) แต่ได้รับค่าตอบแทนในรายการ (ข)

2) นางพนิดา เตียสุวรรณ รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัท ในเดือน พฤษภาคม 2552

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	ลักษณะค่าตอบแทน	จำนวน (คน)	รวมจำนวนเงิน (ล้านบาท)
กรรมการบริหารและผู้บริหาร	เงินเดือนและโบนัส	7	18.636

หมายเหตุ : 1) มีกรรมการบริษัทที่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริหารจำนวน 5 คน

2) ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่รวมค่าตอบแทนของผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

2. ค่าตอบแทนอื่น

2.1 เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในปี 2552 บริษัทฯ ได้จ่ายสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการบริหารและผู้บริหาร ดังรายละเอียด ต่อไปนี้

(ก) ในฐานะกรรมการบริษัท

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
1	นายปรีดา เตียสุวรรณ	0.122
2	นางพนิดา เตียสุวรรณ	0.046
รวม		0.168

(ข) ในฐานะกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
กรรมการบริหารและผู้บริหาร	7	0.468

2.2 โครงการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ต่อกรรมการ และ/หรือ พนักงานของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย (ESOP)

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2550 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2551 ได้มีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ตามโครงการ ESOP จำนวน 14,251,410 หน่วย และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.32/2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 ให้บริษัทสามารถเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่แก่กรรมการหรือพนักงานได้ โดยถือได้ว่าได้รับอนุญาตจากสำนักงานแล้ว และให้บริษัทที่ได้รับอนุญาตปฏิบัติตามเงื่อนไขภายหลังการอนุญาตที่กำหนดไว้ในประกาศ

ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2552 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2552 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรและกำหนดรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดมติคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว โดยส่งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SCP : SET Community Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2552

(ก) ในฐานะกรรมการบริษัท

ลำดับที่	รายชื่อ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ (ล้านหน่วย)	คิดเป็นร้อยละของใบสำคัญแสดง สิทธิออกและเสนอขายจำนวน 14,251,410 หน่วย
1	นายปรีดา เตียสุวรรณ	0.70	4.91
2	นางพนิดา เตียสุวรรณ	0.70	4.91
รวม		1.40	9.82

(ข) ในฐานะกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	จำนวน (คน)	ใบสำคัญแสดงสิทธิ (ล้านหน่วย)	คิดเป็นร้อยละของใบสำคัญแสดง สิทธิออกและเสนอขายจำนวน 14,251,410 หน่วย
กรรมการบริหารและผู้บริหาร	7	4.06	28.49

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักปฏิบัติและความรับผิดชอบของผู้บริหาร และการใช้ข้อมูลภายในของพนักงาน เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีสาระสำคัญคือ ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้อื่นจากการปฏิบัติหน้าที่การงาน และไม่เปิดเผยความลับของบริษัทฯ และไม่นำข้อมูลความลับของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ โดยมีได้แจ้งให้บริษัทฯ ทราบ และห้ามมิให้บุคคลใดที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน โดยทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น พร้อมทั้งได้กำหนดโทษสำหรับกรณีที่มีการฝ่าฝืนสำหรับการใช้ข้อมูลภายในในทางมิชอบ ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

สำหรับการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร บริษัทฯ ได้มีหนังสือแจ้งให้ทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 พร้อมทั้งจัดส่งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ทั้งนี้ในระหว่างปี 2552 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้รายงานการถือครองหลักทรัพย์โดยเปรียบเทียบ การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างวันที่ 30 ธันวาคม 2552 และ วันที่ 30 ธันวาคม 2551 ดังนี้ :-

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการบริษัท		จำนวนหุ้น (หุ้น)		จำนวนหุ้น เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี (หุ้น)
			30 ธ.ค. 2552	30 ธ.ค. 2551	
1	นายปรีดา	เตียสุวรรณ	23,936,420	26,462,820	(2,526,400)
2	นางพนิดา	เตียสุวรรณ	16,233,960	16,087,360	146,600
3	นางปราณี	คุณประเสริฐ	14,316,860	14,176,860	140,00
4	นางประไพรี	สรไกรนิติกุล	14,025,560	13,815,560	201,0000
5	นายปราโมทย์	เตียสุวรรณ	10,540,560	13,400,560	(2,860,000)
6	นางสุนันทา	เตียสุวรรณ	3,110,500	4,820,500	(1,710,000)
7	เรือโทอนันต์	ปานะนนท์ ร.น.	200,000	138,000	62,000

หมายเหตุ : 1) กรณีเพิ่มขึ้น จากการซื้อหลักทรัพย์ และจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (PRANDA-WA) ภายใต้โครงการเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร (ESOP Warrant)
2) กรณี (ลดลง) จากการจำหน่าย และโอนหลักทรัพย์

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นสิ่งจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ เพราะจะมีส่วนช่วยให้การดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล (Effectiveness and Efficiency of Operations) หมายถึง การที่บริษัทฯ มีรายได้ กำไร ผลตอบแทนตามเป้าหมาย โดยใช้เงินลงทุนอย่างคุ้มค่า รายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ (Reliability of Financial Reporting) หมายถึง รายงานที่แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง มีความถูกต้อง ครบถ้วน ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และไม่ทำให้ผู้ใช้รายงานทางการเงินได้รับข้อมูลที่ผิดพลาดอย่างมีสาระสำคัญ และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance with Laws and Regulations) หมายถึง บริษัทฯ สามารถเข้าใจและปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีสำนักงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายในภายใต้องค์ประกอบของการควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมกระบวนการทั้งหมดภายในบริษัท ทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับการรายงานทางการเงินโดยมี 5 องค์ประกอบดังนี้ :-

1. องค์กรและสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจัดให้มีจริยธรรมธุรกิจ (Code of Conducts) สำหรับผู้บริหารและพนักงานทุกคน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้กำหนดหลักปฏิบัติความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัทฯ ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีหลักการพื้นฐานในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักประสิทธิภาพและประสิทธิผล ความโปร่งใส และยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งได้กำหนดระดับความรู้ ทักษะ และความสามารถที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงานไว้อย่างเหมาะสม และได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของงานแต่ละตำแหน่งอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร และชี้แจงให้ผู้รับผิดชอบในตำแหน่งหน้าที่นั้นๆ ได้ทราบและเข้าใจ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในเรื่องบุคลากร โดยมีคณะกรรมการส่งเสริมคุณค่าร่วม เป็นผู้ส่งเสริม และสนับสนุนการสร้างคุณค่าร่วม (Share Value) ให้เกิดขึ้นในกลุ่มบริษัท โดยจะต้องสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานอย่างทั่วถึง ปรับปรุงกิจกรรมการมีส่วนร่วมให้เป็นระบบ มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการประยุกต์กิจกรรม โครงการ เข้ามาสู่วิถีการปฏิบัติงาน และการดำเนินชีวิตอย่างสอดคล้องกลมกลืน ตามคุณค่าร่วมที่ยึดถือร่วมกัน

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรอย่างชัดเจนและวัดผลได้ บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยมีกระบวนการบ่งชี้และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกของกิจการ ทุก 6 เดือน บริษัทฯ มีการจัดทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยงนั้น บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับหน้าที่อนุมัติ หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และหน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน สำหรับการทำความธุรกรรมกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันนั้น มีการกำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรม โดยผ่านการอนุมัติตามขนาดของรายการ ซึ่งไม่มีผู้ที่มีส่วนได้เสียร่วมพิจารณาอนุมัติ

4. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศและข้อมูลที่สามารถเชื่อมโยงกันได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร เพื่อนำไปใช้ในการตัดสินใจได้อย่างถูกต้องทันเวลา และมีระบบรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและข้อมูลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดแผนสำรองฉุกเฉินสำหรับป้องกันในเรื่องความปลอดภัยของระบบสารสนเทศขณะที่มีอุบัติเหตุร้ายแรงจนระบบไม่สามารถปฏิบัติงานได้ รวมถึงการมีช่องทางการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ สามารถติดต่อสื่อสารกันได้ทั่วถึงทั้งองค์กรโดยข้อมูลที่สำคัญจะถูกถ่ายทอดจากผู้บริหารระดับสูงส่งถึงพนักงานได้อย่างรวดเร็ว อีกทั้งมีช่องทางสื่อสารจากพนักงานขึ้นตรงสู่ผู้บริหารระดับสูงด้วยเช่นกัน

5. การติดตามผล

บริษัทฯ มีขั้นตอนการติดตามและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานในแต่ละระดับอย่างต่อเนื่อง เหมาะสม และมีระบบการประเมินและติดตามผลการดำเนินงานที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามาตรการและระบบการควบคุมภายในนั้นมีประสิทธิผลอยู่เสมอ สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงได้อย่างเหมาะสม ทันเวลา และบริษัทฯ ได้จัดให้พนักงานระดับหัวหน้างานมีการติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและยังจัดให้มีการตรวจประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินของบริษัทฯ ได้ดำเนินการไปตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ มีการทบทวนผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายเป็นรายเดือน และทบทวนเป้าหมายการดำเนินธุรกิจทุก 6 เดือน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่เกินร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปีจากงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาถึงกำไรจากการดำเนินงาน เงินทุนหมุนเวียน เงินลงทุนในสินทรัพย์ถาวร เงื่อนไขทางการเงิน และการตั้งสำรองทุนตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งในปัจจุบันและในอนาคต

บริษัทย่อมมีนโยบายจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการหลังหักสำรองตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการจะพิจารณาถึงกำไรจากการดำเนินงาน เงื่อนไขทางการเงิน และความต้องการเงินทุน และจะเสนอผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

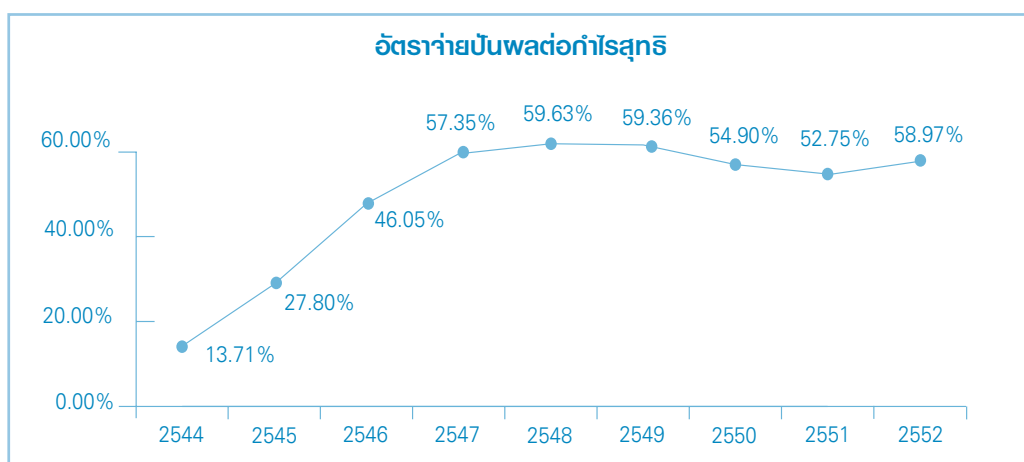
เงินปันผลที่บริษัทฯ จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นย้อนหลังตั้งแต่ปี 2544 - 2552 เป็นดังนี้

ประจำปี	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	ร้อยละการ จ่ายเงินปันผล	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)
2544	364.72	13.71	50.00	20.00	2.50 ^{1/}
2545	370.42	27.80	105.36	210.73	0.50
เงินปันผลพิเศษจากกำไรสะสมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2545			66.28	200.96	0.30
2546	312.06	46.05	143.70	261.27	0.55
2547	361.76	57.35	207.46	319.18	0.65
2548	356.59	59.63	212.65	327.15	0.65
เงินปันผลพิเศษจากกำไรสะสมสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2548			111.84	372.79	0.30
2549	432.27	58.36	252.28	388.13	0.65
2550 ^{2/}	396.49	54.90	217.66	395.75	0.55
2551	300.07	52.75	158.29	395.75	0.40
จ่ายระหว่างกาลจากกำไรสุทธิ งวดวันที่ 30 มิ.ย. 2552	169.00	11.12	39.81	398.16	0.10
2552 ^{3/}	357.90	47.85	171.25	398.25	0.43

^{1/} ราคาหุ้นเท่ากับ 10 บาท และหลังจากปี 2544 เป็นต้นไป ราคาหุ้นเท่ากับ 1 บาท

^{2/} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 14/2550 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2550 มีมติเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่เกินร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ ทั้งนี้เนื่องจากปี 2550 เป็นต้นไปบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการจาก “ส่วนได้เสีย” เป็น “วิธีราคาทุน” ส่งผลทำให้กำไรสุทธิของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่เท่ากัน

^{3/} สำหรับผลการดำเนินงานของปี 2552 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติพิจารณาอนุมัติ และเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติในวันที่ 20 เมษายน 2553 ในอัตราหุ้นละ 0.53 บาท/หุ้น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิ งวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท/หุ้น ดังนั้นคงเหลือที่จะจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท/หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันดังกล่าวมีมติอนุมัติ



● แผนภาพแสดงอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธีย้อนหลัง 9 ปี

ชื่อบริษัท : บริษัท แพรนด้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน)
 ชื่อย่อหลักทรัพย์ : PRANDA
 ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้
 ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 28 ซอยบางนา-ตราด 28
 แขวงบางนา เขตบางนา
 กรุงเทพมหานคร 10260
 เลขทะเบียนบริษัท : 0107537001986
 โทรศัพท์ : 0-2361-3311, 0-2393-8779
 โทรสาร : 0-2361-3088, 0-2398-2143
 ทุนจดทะเบียน : 410,000,000 บาท
 ทุนชำระแล้ว : 398,158,472 บาท
 Home Page : www.pranda.co.th และ www.pranda.com
 Responsible Person : Mrs. Prapee Sorakraikitikul
 Email : prapee@pranda.co.th

ที่ตั้งสำนักงานสาขา : เลขที่ 332-333 เขตอุตสาหกรรมสุรนารี
 อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา 30000
 ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้
 โทรศัพท์ : 044-212-593-4
 โทรสาร : 044-212-685
 Responsible Person : Mr. Somsak Sriruangmon
 Email : Somsak_s@pranda.co.th

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
 โทรศัพท์ : 0-2229-2800
 โทรสาร : 0-2359-1259
 ศูนย์บริการข้อมูล : 0-2229-2888
 Home Page : www.tsd.co.th
 E-mail : TSDCallCenter@set.or.th

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด

ชั้น 30 อาคารเลคซ์ดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์ 193/136-137
 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่ (เยื้องศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์)
 คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
 Home Page : www.ey.com
 โทรศัพท์ : 0-2264-0777, 0-2661-9190
 โทรสาร : 0-2264-0789-90, 0-2661-9192

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท วีระวงศ์, ชินวัฒน์ และเพียงพนอ จำกัด
 ชั้น 22 อาคารเมอริควี ทาวเวอร์ เลขที่ 540 ถนนเพลินจิต
 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
 Home Page : www.weerawongcp.com
 โทรศัพท์ : 0-2264-8000
 โทรสาร : 0-2657-2222

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552)

ชื่อนิติบุคคล / ที่อยู่	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว
บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด 22 ซอยบางนา-ตราด 28 แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 โทรศัพท์ 0-2746-9580-5 โทรสาร 0-2399-4878 Home Page : www.crystalline.com Responsible Person : Mr. Chartchai Teekaveerakit E-mail : chartchai@crystalline.com	ผลิตและจำหน่าย เครื่องประดับแฟชั่น	96	100 ล้านบาท	100 ล้านบาท
Pranda Vietnam Co., Ltd. 16 Road 2A, Bien Hoa Industrail Zone II, Dong Nai, Vietnam โทรศัพท์ 84 (61) 836 627, 836 739 โทรสาร 84 (61) 991 798 Responsible Person : Mr. Santiparp Riyai E-mail : santiparp@pranda.com.vn	ผลิตและจัดจำหน่าย เครื่องประดับแท้	100	1.5 ล้านเหรียญ สหรัฐฯ	1.5 ล้านเหรียญ สหรัฐฯ
Guangzhou Pangda Zhubao Shoushi Youxian Gongsi No.22 nd Chao YangShang Ave, DaPing, ShaTou, Panyu, Guangzhou, Guangdong, China 51140 โทรศัพท์ (86) 20 3481 1060 ต่อ 219 โทรสาร (86) 20 3451 1962 Responsible Person : Mr. Winai Pornpitaksit E-mail : winai_p@pranda.co.th	ผลิตและจัดจำหน่าย เครื่องประดับแท้	100	2.35 ล้านเหรียญ สหรัฐฯ	2.35 ล้านเหรียญ สหรัฐฯ
P.T. Pranda SCL Indonesia JL.I Gusti Ngurah Rai No.1, Jakarta 13420, Indonesia โทรศัพท์ 62 21 819 9280-2 โทรสาร 62 21 819 9223 Responsible Person : Mr. Johnny Salmon E-mail : pranscl@cbn.net.id	ผลิตและจัดจำหน่าย เครื่องประดับแท้	50	4 พันล้าน อินโดนีเซียรูเปียส	4 พันล้าน อินโดนีเซียรูเปียส
บริษัท พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เลขที่ 1093/64 ชั้น 12 อาคารเซ็นทรัลซิตี้บางนา ถนน บางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 โทรศัพท์ 0-2745-6111 โทรสาร 0-2745-6117 Home Page : www.primagold.co.th Responsible Person : Ms. Rungnapa Ngowngamratana E-mail : rungnapa@primagold.co.th	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ ในประเทศไทย	100	200 ล้านบาท	200 ล้านบาท
Pranda North America, Inc. No.1 Wholesale Way, Cranston, RI 02920, U.S.A. โทรศัพท์ 1(401) 946 2104 โทรสาร 1(401) 946 2109 Responsible Person : Mr. Dominic Chandarasanti E-mail : dchand@prandana.com	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ และเครื่องประดับแฟชั่นใน สหรัฐอเมริกาและแคนาดา	100	2 พันเหรียญ สหรัฐฯ	2 พันเหรียญ สหรัฐฯ
H.GRINGOIRE s.a.r.l No.79 Rue De Turbigo F-75003, Paris, France โทรศัพท์ 33 (1) 5301 9530 โทรสาร 33 (1) 5301 9540 Home Page : www.h-gringoire.fr Responsible Person : Mr. Yvan LE DOUR E-mail : y.ledour@h.gringoire.fr	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ ในประเทศฝรั่งเศส และยุโรป	100	1.893 ล้านยูโร	1.893 ล้านยูโร

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552)

ชื่อนิติบุคคล / ที่อยู่	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว
Pranda UK Limited Signal House West No.1 Armfield Close West Molesey Surrey KT8 2RT, United Kingdom โทรศัพท์ 44 (1) 0208 979 3896 โทรสาร 44 (1) 0208 783 2010 Responsible Person : Mr. John Warren E-mail : johnwarren@pranda.co.uk	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ และเครื่องประดับแฟชั่นใน ประเทศอังกฤษและยุโรป	100	0.5 ล้านปอนด์	0.5 ล้านปอนด์
Pranda Singapore Pte. Limited No.163 Penang Road # 02-01 Winsland House II, Singapore 238463 โทรศัพท์ (65) 6533 2611 โทรสาร (65) 6532 5092 Responsible Person : Mrs. Sunanta Tiasuwan E-mail : sunanta@pranda.co.th	บริษัทลงทุนในอินโดนีเซีย	100	3 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	3 ล้านเหรียญ สิงคโปร์
Pranda & Kroll GmbH & Co. KG Ebereschenweg 3 - 75180 Pforzheim Germany โทรศัพท์ 49 (0) 7231 154 47 0 โทรสาร 49 (0) 7231 154 47 25 Home Page : www.kroll-schmuck.de www.cai-jewels.com Responsible Person : Mr. Gregor Kroll E-mail : gregor.kroll@pranda-kroll.de	ผลิตและจัดจำหน่าย เครื่องประดับแท้	51	5.34 ล้านยูโร	5.34 ล้านยูโร
KSV Brand GmbH (ถือหุ้นโดย Pranda & Kroll GmbH & Co. KG) Ebereschenweg 3 - 75180 Pforzheim Germany โทรศัพท์ 49 (0) 7231 56615 0 โทรสาร 49 (0) 7231 56615 25 Home Page : www.ksv-brand.de Responsible Person : Mr. Gregor Kroll E-mail : gregor.kroll@pranda-kroll.de	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ ในประเทศเยอรมนี	51	25,000 ยูโร	25,000 ยูโร
Pranda Jewelry Private Limited 512, Rewa Estate, M.G. Road, Mulund (West), Mumbai-400080, India โทรศัพท์ (91-22) 65220303, 65223636 Responsible Person : Mr. Vinod Tejawani E-mail : vinod@gunjan.biz	จัดจำหน่ายเครื่องประดับแท้ ในประเทศอินเดีย	51	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท
บริษัท เคแซด-แพรรด้า จำกัด 75/51 อาคารโอเชียนทาวเวอร์ 2 ชั้น 24 ซอยสุขุมวิท19 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2204-1441-3 โทรสาร 0-2204-1444 Responsible Person : Mr. K.C. Lee E-mail : kclea@koreazinc.co.kr	นำเข้าและจัดจำหน่ายโลหะ เนือเงินบริสุทธิ์และทองคำ บริสุทธิ์ในรูปเม็ด และแท่ง	40	30 ล้านบาท	9 ล้านบาท
บริษัท แพรรด้า ลอดจิ้ง จำกัด เลขที่ 28 ซอยบางนา-ตราด 28 แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 โทรศัพท์ 0-2361-3311, 0-2393-8779 โทรสาร 0-2361-3088, 0-2398-2143 Responsible Person : Mrs. Panidda Tiasuwan E-mail : panidda@pranda.co.th	ให้บริการเช่า อสังหาริมทรัพย์ / สังหาริมทรัพย์	83	50 ล้านบาท	50 ล้านบาท

ปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ออุตสาหกรรม

แม้ว่าอุตสาหกรรมอัญมณีและเครื่องประดับของประเทศไทยจะเป็นอุตสาหกรรมที่มีความได้เปรียบเชิงการแข่งขันในระดับสากล อย่างไรก็ตามอุตสาหกรรมฯ ก็ยังคงได้รับผลกระทบจากวิกฤตเศรษฐกิจโลกที่เกิดขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงมิได้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการหดตัวของเศรษฐกิจลงอย่างรุนแรงของประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศแถบยุโรปนอกจากนี้ยังมีความเสี่ยงอื่นๆอีกที่มีนัยสำคัญต่ออุตสาหกรรมฯ อันได้แก่ ราคาทองคำที่ปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่องและราคาระเบี่ยเงินที่ผันผวนอย่างรุนแรง ซึ่งส่งผลโดยตรงต่อกำลั้งซื้อของลูกค้า อัตราแลกเปลี่ยนที่มีแนวโน้มแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องซึ่งส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันระดับราคาเปรียบเทียบกับประเทศเพื่อนบ้านที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งอำนาจในการต่อรองที่เพิ่มขึ้นของลูกค้า เนื่องจากการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นจากประเทศคู่แข่งอย่างจีนและอินเดีย

บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่ ตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกขององค์กรเป็นอย่างดี บริษัทฯ จึงได้มอบหมายหน้าที่การบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการการเงินเป็นผู้ดูแลและควบคุมความเสี่ยงขององค์กร โดยรายละเอียดของปัจจัยเสี่ยงหลักและการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถจำแนกได้ดังนี้

ปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจ

1. ความเสี่ยงทางด้านการตลาด (Strategic Risk)

เนื่องด้วยการวางแผนทางธุรกิจที่จะเติบโตอย่างมั่นคงและต่อเนื่องเพื่อครอบคลุมตลาดที่สำคัญของโลกจึงส่งผลให้บริษัทฯ มุ่งขยายฐานการผลิต จัดจำหน่าย และค้าปลีกของตนเอง โดยในปี 2552 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีโรงงานถึง 8 แห่ง ใน 5 ประเทศ ได้แก่ ประเทศไทย เวียดนาม จีน อินเดีย ฮ่องกง และจีน และฐานการจัดจำหน่ายและค้าปลีก 9 แห่ง ใน 9 ประเทศ ได้แก่ ประเทศไทย สหรัฐอเมริกา อังกฤษ ฝรั่งเศส เยอรมนี อินเดีย อินโดนีเซีย เวียดนาม และจีน อีกทั้งบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะเป็น “บริษัทแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก” โดยตั้งเป้าหมายในปี 2555 ว่าจะมีสัดส่วนการขายแบรนด์ตนเองเพิ่มขึ้นเป็น 50% ของยอดขาย

แต่จากวิกฤตเศรษฐกิจโลกที่เกิดขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุได้ตามเป้าหมายทางธุรกิจได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้จัดประชุมสัมมนาผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัทแพรนด้าที่เรียกว่า World Sales Meeting ขึ้นมาทุกปีเพื่อทบทวนทิศทาง และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทแพรนด้าให้สอดคล้องกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจโลกและตลาดในแต่ละประเทศ อีกทั้งได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการการเงินเพื่อรายงานผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทแพรนด้าอย่างน้อยทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อทราบ และปรับปรุงแผนธุรกิจ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

2. ความเสี่ยงทางด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยงจากขาดแคลนทรัพยากรบุคคล

ท่ามกลางการเติบโตอย่างรวดเร็วของอุตสาหกรรมเครื่องประดับอัญมณีส่งผลให้เกิดภาวะขาดแคลนบุคลากรที่มีศักยภาพทางด้านการออกแบบ การผลิต และการสร้างนวัตกรรมใหม่ อีกทั้งการพัฒนาบุคลากรใหม่ต้องใช้เวลานานพอสมควรกว่าจะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพเหมาะสมกับราคาที่แข่งขันได้ในตลาด

นอกจากนี้ ผู้บริหารที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในอุตสาหกรรมเครื่องประดับอัญมณีในระดับสากลมีอยู่เป็นจำนวนน้อยมากเทียบกับการส่งออกอัญมณีและเครื่องประดับที่เป็นอุตสาหกรรมส่งออกหลักของประเทศไทย

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ดำเนินนโยบายป้องกันความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคลดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ มีฝ่ายทรัพยากรบุคคลที่ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ นับตั้งแต่กระบวนการสรรหาเพื่อคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน มีการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้วยการทำงานในภาคปฏิบัติ (On the Job Training) และภาคทฤษฎีผ่านศูนย์พัฒนาบุคคล รวมทั้งการประเมินผลงานของพนักงานและผู้บริหารด้วยตัวชี้วัด (Key Performance Indicators)
- บริษัทฯ รักษาบุคลากรที่มีความสำคัญกับองค์กรด้วยระบบผลตอบแทนที่เหมาะสมทั้งรายได้และสวัสดิการทั้งที่พักอาศัยอาหาร สถานพยาบาล สถานออกกำลังกาย ห้องสมุด และศูนย์พัฒนาการเลี้ยงเด็กสำหรับพนักงาน (Nursery) อีกทั้งให้ผลตอบแทนในรูปแบบของใบสำคัญแสดงสิทธิ (Warrant) ผ่านโครงการ ESOP รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน

- บริษัทฯ พัฒนาบุคคลใหม่เข้าสู่อุตสาหกรรมเครื่องประดับอัญมณีด้วยการจัดสรรงบประมาณและทรัพยากรของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนการพัฒนาแรงงานฝีมือร่วมกับภาควิชาเคมีเกษตรวิทยาลัยช่างทองหลวง สาขาเครื่องประดับอัญมณี โดยดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 10
- บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริหารกองทุนโดยธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) เพื่อให้ความมั่นคงทางการเงินแก่พนักงานในกรณีลาออกหรือปลดเกษียณอายุ และเป็นสร้างความสัมพันธ์ที่ดีในองค์กร รวมทั้งเพิ่มแรงจูงใจในการทำงานให้กับพนักงาน
- บริษัทฯ ได้จัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อให้การช่วยเหลือด้านการเงินกับพนักงานในเครือ แพรนต้าฯ และได้ร่วมสร้างวัฒนธรรมที่ดีกับพนักงานในองค์กร อันได้แก่ โครงการลดขยะ โครงการลดหนี้ โครงการลดค่าใช้จ่ายในการเดินทางของพนักงาน โครงการเสริมสร้างสุขภาพ โครงการรณรงค์สร้างสรค์วันนวัตกรรม และโครงการพัฒนาความรู้

3. ความเสี่ยงทางด้านการเงิน (Financial Risk)

รายได้ของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นเงินตราต่างประเทศ คือ เงินเหรียญสหรัฐ รองลงมาเป็นเงินยูโร ซึ่งการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อีกทั้งความเสี่ยงจากการเก็บหนี้ให้ได้ตามกำหนดระยะเวลาในสภาพวิกฤติเศรษฐกิจอย่างในปัจจุบัน นอกจากนี้ยังมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตามภาวะตลาด และการยกเลิกวงเงินจากธนาคารพาณิชย์

ราคาวัตถุดิบอันได้แก่ทองคำและเนื้อเงินเป็นต้นทุนหลักในต้นทุนสินค้าคิดเป็นประมาณร้อยละ 60 - 80 โดยราคาวัตถุดิบจะแปรผันตามราคาตลาดโลก สำหรับปี 2552 ที่ผ่านมา ราคาวัตถุดิบ อันได้แก่ราคาทองคำซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการผลิตเครื่องประดับอัญมณีมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากเฉลี่ย 872 เหรียญต่อออนซ์ ขึ้นเป็น 972 เหรียญต่อออนซ์ คิดเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้นถึง 11% ในขณะที่ราคาเนื้อเงินก็มีความผันผวนอย่างรุนแรงตั้งแต่ 10 เหรียญต่อออนซ์ จนถึง 19 เหรียญต่อออนซ์ ด้วยความราคาที่ปรับขึ้นและความผันผวนอย่างรุนแรงดังกล่าวส่งผลให้เกิดการชะลอคำสั่งซื้อ และการบริโภคสินค้าเครื่องประดับอัญมณี

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินนโยบายป้องกันความเสี่ยงด้านการเงินดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ ได้ทำการป้องกันความเสี่ยงโดยการนำสัญญาซื้อขายเงินล่วงหน้า (Forward Contract) รวมทั้งการใช้วิธีทำธุรกรรมในสกุลเงินเดียวกัน (Natural Hedge)
- บริษัทฯ ได้ตรวจสอบเครดิตของลูกค้าเดิม และลูกค้ารายใหม่โดยมีการพิจารณาจากผลประกอบการ ฐานะทางการเงินอย่างละเอียด อีกทั้งบริษัทฯ มีกระบวนการติดตามหนี้อย่างใกล้ชิด และการทบทวนวงเงินที่ให้กับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ สำหรับลูกค้าบางรายอาจมีการขอมัดจำค่าสินค้าก่อนรับคำสั่งซื้อ
- บริษัทฯ ได้กระจายการใช้งบประมาณหมุนเวียนกับหลายธนาคาร เพื่อป้องกันการยกเลิกวงเงินกู้ และมีการรักษาสัดส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E) ของบริษัทฯ ให้ไม่เกิน 1 เท่า เพื่อลดภาระการจ่ายดอกเบี้ยและความผันผวนที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต
- ในด้านราคาวัตถุดิบ บริษัทฯ ใช้วิธีส่งต่อราคาวัตถุดิบให้กับลูกค้า ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่มีกำไรหรือขาดทุนจากราคาวัตถุดิบปรับตัวเพิ่มขึ้นหรือลดลง

Sายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) 2551 มาตรา 89/12 (1) คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2551 ให้ฝ่ายจัดการ มีอำนาจเข้าทำรายการระหว่างกันที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยฝ่ายจัดการสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวหากธุรกรรมเหล่านั้น มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนโดยสรุปรายละเอียดดังนี้

1. รายการระหว่างบริษัทย่อย กับ บุคคลที่เกี่ยวข้อง

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่า	ความเป็นและสมเหตุสมผล
บจก. พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด) กับ บจก. สุปรีย์ โฮลดิ้ง จำกัด โดยมีกรรมการของ บมจ. แพรนด้า จิวเวลรี่ รวมญาติสนิทถือหุ้นใน บจก. สุปรีย์โฮลดิ้ง เกินกว่าร้อยละ 10	บริษัทย่อย ทำรายการเช่าพื้นที่ 12 ระยะเวลาเช่าตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2550 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2552 กับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยอาคารที่เช่าตั้งอยู่เลขที่ 1093/64, 68-70 อาคารเซ็นทรัลซิตี้ แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260	มูลค่าการเช่าอาคารรวมค่าเช่าเฟอร์นิเจอร์ และค่าบริการไอเย็น ปรับบวกภาษีรวมทั้งสิ้น 9,532,800 บาท	คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรให้บริษัทย่อยเช่า เนื่องจากเป็นสถานที่ตั้งสำนักงานของบจก. พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล ตั้งแต่ปี 2538-ปัจจุบัน และสถานที่เช่าและราคาเช่าที่เหมาะสม
บจก. พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด) กับ บจก. สุปรีย์ โฮลดิ้ง ซึ่งเป็นบริษัทที่มีญาติสนิทของกรรมการบริษัทโดยถือหุ้นทั้งหมด 100%	การซื้อห้องชุดของอาคารชุดทาวเวอร์ 1 ออฟฟิศ อาคารเลขที่ 1 ชั้น 13 ห้องชุดเลขที่ 1093/64, 1093/68, 1093/69 และ 1093/70 ตั้งอยู่โฉนดที่ดินเลขที่ 243044 ตำบลบางนา อำเภอพระโขนง จังหวัดกรุงเทพฯ เนื้อที่แต่ละห้องประมาณ 178.21, 347.50, 136.46 และ 168.88 ตร.ม. ตามลำดับ รวม 4 ห้อง คู่สัญญา ระหว่างบจก. สุปรีย์ โฮลดิ้ง “ผู้จะขาย” กับ บจก. พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล “ผู้จะซื้อ”	ซื้อในราคา 40 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่ไม่เกินมูลค่าราคาตลาดที่ประเมินของผู้ประเมินอิสระ คือ บจก. ฟานิก แอฟเฟรซัล โดยได้รายงานการประเมินเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2552	คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรให้บริษัทย่อย ซื้อห้องชุดดังกล่าว เนื่องจากการทำรายการดังกล่าวเป็นที่ตั้งสำนักงานเดิมของบริษัทย่อย ตั้งแต่ปี 2538-ปัจจุบัน และบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าสถานที่ตั้งมีความเหมาะสมและคล่องตัวในการบริหารจัดการ

2. รายการระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย

- ไม่มี -

สำหรับรายการที่เป็นปกติทางการค้าทั่วไประหว่าง บริษัทฯ กับบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ที่มีผู้บริหารและกรรมการร่วมกันซึ่งเป็นลักษณะปกติทางการค้าทั่วไป (โปรดดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อที่ 6)

ความเป็นและสาเหตุของรายการ

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม เป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติ และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบข้อบังคับของบริษัททุกประการ

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคตจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนการอนุมัติที่เหมาะสมตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียงดออกเสียงในการอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิม ไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ส่วนนโยบายการกำหนดราคาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ก็จะกำหนดราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้แก่บริษัทหรือบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ราคาสินค้าหรือวัตถุดิบที่ซื้อจากบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันก็จะเป็นไปตามที่ตกลงกันไว้ในสัญญา หรือเป็นราคาที่อิงกับราคาตลาดสำหรับวัตถุดิบชนิดนั้นๆ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระจะทำการพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ พร้อมทั้งเปิดเผยประเภทและมูลค่าของรายการดังกล่าว พร้อมทั้งเหตุผลในการทำรายการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท ขออธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 ของ “งบการเงินรวม” ดังต่อไปนี้

1. งบการเงินรวม

1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

สำหรับปี 2552 บริษัท และบริษัทย่อย ยังคงได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจโลกอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ อันเนื่องมาจากตลาดลูกค้าหลักของบริษัท มีทั้งในสหรัฐอเมริกา ยุโรป และเอเชีย ยกเว้นกับราคาของวัตถุดิบไม่ว่าจะเป็นทองคำซึ่งมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก ในขณะที่เนื้อเงินมีราคาค่อนข้างผันผวนอย่างรุนแรง ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยที่ทำให้ยอดขายลดลงจาก 4,029.72 ล้านบาท เป็น 3,663.59 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 9.09 อย่างไรก็ตาม จากการวางรากฐานที่สมดุลทั้งฐานการผลิตที่ยึดหยุ่นในการผลิต 8 โรงงานใน 5 ประเทศ อันได้แก่ ประเทศไทย เวียดนาม จีน อินโดนีเซีย เยอรมนี และฐานการจัดจำหน่ายที่หลากหลายประกอบด้วยการจัดจำหน่ายและค้าปลีก 9 แห่งใน 9 ประเทศ ได้แก่ ประเทศไทย สหรัฐอเมริกา อังกฤษ ฝรั่งเศส เยอรมนี อินเดีย อินโดนีเซีย เวียดนามและจีน รวมถึงการพัฒนาแบรนด์และตลาดของตนเอง และการปรับกลยุทธ์โดยบริษัท ได้ปรับสัดส่วนการผลิตเครื่องประดับทองคำระดับเงินเป็น 20:80 ซึ่งการผลิตเครื่องประดับเงินมากขึ้นนี้เป็นผลให้อัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) เพิ่มขึ้นจาก 32.33% เป็น 35.36% เทียบจากยอดขาย อีกทั้งจากการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารได้เป็นอย่างดี ส่งผลให้กำไรจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนเพียงร้อยละ 4.79 เท่านั้น ทั้งที่ยอดขายลดลงถึงร้อยละ 9.09 จากการที่บริษัท มีอัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้บริษัท มีกำไรจากการดำเนินงาน 329.01 ล้านบาท และเมื่อหักค่าใช้จ่ายอื่น รวมทั้งบวกรายได้อื่น และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายทางการเงินรวมทั้งภาษีเงินได้นิติบุคคล ส่งผลให้บริษัท มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจาก 183.95 ล้านบาท เป็น 256.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้น 39.37% โดยมีสาเหตุจากบริษัท ได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยมจำนวน 62.35 ล้านบาท ของบริษัทย่อยในต่างประเทศทั้งจำนวนในปี 2551 อีกทั้งจากเงินบาทต่อสกุลเงินต่างประเทศที่แข็งค่าขึ้น จึงส่งผลให้มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลงจาก 87.79 ล้านบาท เหลือเพียงขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 20.94 ล้านบาท คิดเป็นการลดลง 66.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรารีดลดลง 76.15%

จากฐานะทางการเงิน บริษัท ยังมีโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่งโดยมีหนี้สินเพียง 1,402.04 ล้านบาท ขณะที่เงินทุนถึง 2,866.34 ล้านบาท หรือคิดเป็นหนี้สินต่อทุน (D/E) เพียง 0.49 เท่า รวมทั้งมีความเสี่ยงทางการเงินในระดับต่ำโดยพิจารณาได้จากความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (T/E) สูงถึง 12.35 เท่า

1.2 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

■ รายได้รวม

บริษัท และบริษัทย่อย มีรายได้รวมทั้งสิ้น ในปี 2552 และ 2551 จำนวน 3,701.70 ล้านบาท และ 4,061.05 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลงจำนวน 359.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 8.85 เนื่องจากรายได้จากการขายลดลงจำนวน 366.13 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นรายได้จากการขาย และรายได้อื่นดังนี้

• รายได้จากการขาย

บริษัท และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายของปี 2552 จำนวน 3,663.59 ล้านบาท ลดลงจากปี 2551 จำนวน 366.13 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 9.09 ด้วยเหตุผลที่กล่าวโดยสรุปจากการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานข้างต้น

• รายได้อื่น

บริษัท และบริษัทย่อย มีรายได้อื่นรวมทั้งสิ้น 38.11 ล้านบาท ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ จำนวน 3.18 ล้านบาท ซึ่งเป็นดอกเบี้ยรับจากเงินฝากธนาคารและดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทในเครือและที่เกี่ยวข้อง และรายได้อื่น ๆ จำนวน 34.93 ล้านบาท จากการให้บริการแก่บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน เช่น ค่าที่ปรึกษา ค่าพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เป็นต้น

■ ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายขายและบริหาร

บริษัท และบริษัทย่อย มีต้นทุนขายจำนวน 2,368.03 ล้านบาท ลดลงจากปี 2551 จำนวน 359.02 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 13.17 ซึ่งลดลงตามรายได้จากการขาย และการผลิตสินค้าเครื่องประดับเงินที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าใช้จ่ายขายและบริหารจำนวน 966.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2551 จำนวน 9.45 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 0.99

■ กำไร

รายการ	ปี 2552		ปี 2551		เพิ่ม / ลด	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	3,663.59	100.00	4,029.72	100.00	(366.13)	(9.09)
กำไรขั้นต้น	1,295.56	35.36	1,302.67	32.33	(7.11)	(0.55)
กำไรจากการดำเนินงาน	329.01	8.98	345.58	8.58	(16.57)	(4.79)
กำไรสุทธิ	256.37	7.00	183.95	4.56	72.43	39.37

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้น ลดลงเพียง 7.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 0.55 ในขณะที่ยอดขายลดลงถึงร้อยละ 9.09 หรืออีกนัยหนึ่งบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) ที่เพิ่มสูงขึ้น โดยพิจารณาได้จากอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจาก 33.33% เป็น 35.36% ทั้งนี้การผลิตเครื่องประดับเงินมากขึ้น และมีกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 329.01 ล้านบาท ลดลงจากปี 2551 เพียง 16.57 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 4.79 ขณะที่กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 72.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.37 ด้วยเหตุผลที่กล่าวโดยสรุปจากการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานข้างต้น

■ อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 6.47 เป็นร้อยละ 9.04 เนื่องจากกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น สำหรับการจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ ได้พิจารณาจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท โดยกำหนดให้จ่ายปันผลไม่เกินร้อยละ 60 ของกำไร

สำหรับผลการดำเนินงานของปี 2552 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติพิจารณาอนุมัติ และเพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น อนุมัติในวันที่ 20 เมษายน 2553 ในอัตราหุ้นละ 0.53 บาท/หุ้น หรือคิดเป็นอัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล (Dividend Yield)) ประมาณ 13.59 % ต่อปี (อัตราปันผลหุ้นละ 0.53 บาทต่อหุ้น / ราคาหุ้นเฉลี่ยทั้งปีเท่ากับ 3.90 บาทต่อหุ้น) และคิดเป็นเงินปันผลร้อยละ 58.97 ของกำไรสุทธิ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิ วงด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท/หุ้น ดังนั้นคงเหลือที่จะจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท/หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลวันที่ 17 มีนาคม 2553 และให้รวบรวมชื่อตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นวันที่ 18 มีนาคม 2553 โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 11 พฤษภาคม 2553

2. ฐานะการเงิน

2.1 สินทรัพย์

■ ส่วนประกอบของสินทรัพย์

ตารางงบดุลเปรียบเทียบ ประจำปี 2552 และ 2551

หน่วย : ล้านบาท

งบดุล	31 ธันวาคม 2552	%	31 ธันวาคม 2551	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	460.25	10.78%	394.16	9.29%
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	883.71	20.70%	978.38	23.05%
ลูกหนี้การค้าที่เกี่ยวข้องสุทธิ	15.74	0.37%	14.27	0.34%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและลูกหนี้การค้าที่เกี่ยวข้องกัน	13.73	0.32%	13.34	0.31%
สินค้าคงเหลือสุทธิ	1,624.03	38.05%	1,611.86	37.98%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	76.80	1.80%	69.79	1.65%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,074.28	72.02%	3,081.80	72.62%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,194.11	27.98%	1,161.98	27.38%
รวมสินทรัพย์	4,268.39	100.00%	4,243.78	100.00%

■ คุณภาพของสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2551 จำนวน 24.61 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.58 เนื่องจากมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 66.09 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือสุทธิเพิ่มขึ้น 12.17 ล้านบาท

2.2 สภาพคล่อง

■ ส่วนประกอบงบกระแสเงินสด

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้นจาก 292.94 ล้านบาท เป็น 444.76 ล้านบาท เนื่องจากกำไรที่เพิ่มขึ้น

จากกระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน บริษัทฯ ได้ลงทุนซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ เพื่อทดแทนและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต โดยมีรายละเอียดในข้อ 2.3 รายการการลงทุน

จากกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 160.71 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลจำนวน 198.11 ล้านบาท

จากทั้งกิจกรรมดำเนินงาน ลงทุน และจัดหาเงิน บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิประจำปี 2552 เพิ่มขึ้นจำนวน 66.09 ล้านบาท และเมื่อรวมกับเงินสดต้นงวด 394.16 ล้านบาท ทำให้มีเงินสด ณ วันสิ้นงวด เท่ากับ 460.25 ล้านบาท

ตารางงบกระแสเงินสดเปรียบเทียบ ประจำปี 2552 และ 2551

หน่วย : ล้านบาท

งบกระแสเงินสด	31 ธันวาคม 2552	31 ธันวาคม 2551
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	445.16	292.94
กระแสเงินสดจากการลงทุน	(105.12)	(42.95)
กระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(268.64)	(324.72)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(5.29)	(1.46)
กระแสเงินสดสุทธิ	66.09	(76.19)
เงินสด ณ วันต้นงวด	394.16	470.35
เงินสด ณ วันสิ้นงวด	460.25	394.16

■ อัตราส่วนสภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังคงมีสภาพคล่องที่ดี โดยพิจารณาจากอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในระดับ 2.53 ใกล้เคียงกับปีก่อน และรอบหมุนเวียนเงินสด (Cash Conversion Cycle) ใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่ 150 วัน

■ ความสามารถในการชำระหนี้สินระยะสั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระหนี้สินระยะสั้นจำนวน 1,216.39 ล้านบาท ในขณะที่มีสินทรัพย์ระยะสั้นจำนวน 3,074.28 ล้านบาท ซึ่งสรุปได้ว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความสามารถในการจ่ายคืนหนี้สินระยะสั้นได้ทั้งหมด

2.3 รายการการลงทุน

■ รายการการลงทุนที่ผ่านมา

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ลงทุนทั้งสิ้นจำนวน 107.93 ล้านบาท แบ่งออก 4 ประเภท ดังนี้

- 1.) การลงทุนของฐานการผลิต ได้แก่ การปรับปรุงพื้นที่โรงงานของ 1.1) บมจ.แพรรด้า จิวเวลรี่ 1.2) บจก. คริสตอลไลน์ 1.3) บจก. แพรรด้า เวียดนาม และ 1.4) บจก. แพรรด้า Guangzhou ประมาณ 27.23 ล้านบาท เพื่อทดแทนเครื่องจักรและอุปกรณ์เดิม
- 2.) การลงทุนของฐานการจัดจำหน่ายจำนวนประมาณ 18.22 ล้านบาท อันได้แก่ 2.1) บจก. พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล 2.2) H.Gringoire s.a.r.l 2.3) Pranda & Kroll 2.4) Pranda UK 2.5) Pradna North America, Inc. และ 2.6) Pranda Jewelry Pvt. Ltd. เพื่อบริการลูกค้าและกระจายสินค้าอย่างทั่วถึง
- 3.) การซื้อห้องชุดจำนวน 4 ห้อง ซึ่งเป็นที่ตั้งสำนักงานเดิมตั้งแต่ปี 2538 - ปัจจุบัน ของบจก. พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำนวน 40.00 ล้านบาท
- 4.) การซื้อที่ดินรอการพัฒนา เนื้อที่ประมาณ 2 ไร่ ในราคา 22.48 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคารวมค่าธรรมเนียมในการโอนกรรมสิทธิ์ โดยที่ดินตั้งอยู่เลขที่ 4 หมู่ที่ 6 แขวงบางนา เขตบางนา จังหวัดกรุงเทพมหานคร เพื่อการขยายงานในอนาคต เนื่องจากที่ดินดังกล่าวเป็นพื้นที่ต่อเนื่องกับพื้นที่ตั้งสำนักงานของบริษัทฯ ในปัจจุบัน ซึ่งสามารถนำไปพัฒนาขยายงานได้ในอนาคตเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจของกิจการอีกทั้งบริษัทฯ ยังได้รับประโยชน์จากผู้ขายที่ดินบางส่วนเพื่อทำเป็นทางเข้าออกเพิ่มเติม โดยมีขนาดความกว้าง 6 เมตร

■ แผนการจ่ายเงินลงทุน

บริษัทฯ ได้ตั้งงบประมาณสำหรับรายจ่ายเพื่อการลงทุนในระหว่างปี 2553 จำนวน 50 ล้านบาท โดยเป็นค่าก่อสร้างอาคารสำนักงานเพื่อเป็นศูนย์พัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ และขยายโรงงานผลิตเพิ่มที่สำนักงานใหญ่ ซึ่งใช้งบลงทุนรวม 200 ล้านบาท มีกำหนดแล้วเสร็จสมบูรณ์ในปี 2554 โดยปี 2553 ใช้งบในการสร้างเพียงจำนวน 50 ล้านบาท ส่วนที่เหลืออีก 150 ล้านบาท เป็นงบลงทุนสำหรับปี 2554

2.4 แหล่งที่มาของเงินทุน

■ โครงสร้างเงินทุน

จากผลประกอบการที่มีกำไรอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้บริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ยังคงมีกำไรสะสมเพิ่มขึ้นจาก 1,420.22 ล้านบาท เป็น 1,478.48 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.10 ในขณะที่เงินกั๊ยมระยะยาวลดลงจาก 467.59 ล้านบาท เป็น 347.41 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 25.70 ส่งผลให้หนี้สินต่อทุน (D/E) เหลือเพียง 0.49 เท่า ซึ่งสามารถสรุปได้ว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังคงมีโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง

■ ส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2551 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถเปลี่ยนมือได้เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยตามโครงการ ESOP จำนวน 14,251,410 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ และกำหนดราคาใช้สิทธิเท่ากับ 3 บาทต่อหน่วยในอัตรา 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ และมีระยะเวลาใช้สิทธิทุก 6 เดือน

ต่อมา เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2552 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2552 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรและกำหนดวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2552 โดยเริ่มใช้สิทธิครั้งแรกในวันที่ 28 สิงหาคม 2552 วันใช้สิทธิครั้งต่อไป จะกำหนดให้เป็น 6 เดือนหลังจากวันใช้สิทธิครั้งก่อนหน้า คือ ทุกวันที่ 28 กุมภาพันธ์ และ 28 สิงหาคม และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557

ในระหว่างปี 2552 มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 2,409,882 หน่วย และมีการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นจำนวน 271,000 หน่วย ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของโครงการ ยอดคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้มีการใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 จำนวน 11,570,528 หน่วย

■ หนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,402.04 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 33.58 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.34 เนื่องจากการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวซึ่งมีกำหนดชำระคืนเป็นรายไตรมาสสิ้นสุดสัญญาในเดือนมีนาคม 2556

3 ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากวิกฤติทางการเงินที่เกิดขึ้นในสหรัฐอเมริกา และขยายตัวไปสู่ยุโรปและเอเชีย ส่งผลให้เกิดการขาดสภาพคล่องในภาคธุรกิจแท้จริง (Real Sector) ซึ่งนำไปสู่การลดลงของกำลังซื้อของผู้บริโภคอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

บริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ส่งออกไปยังสหรัฐอเมริกา ยุโรป และเอเชีย ย่อมได้รับผลกระทบโดยตรง อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้ดำเนินกลยุทธ์ด้านกระจายความเสี่ยงทางการตลาดไว้รองรับสถานการณ์ดังกล่าวแล้ว โดยบริษัทฯ ยังคงรักษาสถานะลูกค้าเดิม และขยายตลาดไปสู่ตลาดใหม่ได้แก่ ประเทศจีน อินเดีย และรัสเซีย ประกอบกับบริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์ที่จะเป็น “บริษัทแบรนด์เครื่องประดับอัญมณีระดับโลก” (World Class Jewelry Brand Company) ซึ่งได้วางรากฐานที่มั่นคงไว้รองรับกับวิสัยทัศน์ดังกล่าว โดยพิจารณาได้จากบริษัทฯ ได้วางโครงสร้างการบริหารที่สมดุลซึ่งประกอบด้วย ฐานการผลิต 8 โรงงานใน 5 ประเทศ อันได้แก่ ประเทศไทย เวียดนาม จีน อินโดนีเซีย เยอรมนี และฐานการจัดจำหน่ายที่หลากหลายประกอบด้วยการจัดจำหน่ายและค้าปลีก 9 แห่งใน 9 ประเทศ ได้แก่ ประเทศไทย สหรัฐอเมริกา อังกฤษ ฝรั่งเศส เยอรมนี อินเดีย อินโดนีเซีย เวียดนามและจีน รวมถึงการพัฒนาแบรนด์และตลาดของตนเองเป็นหลัก

■ ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่าย ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม...2,150,000...บาท
- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม...865,000...บาท

- ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายไม่มีค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม.....0.....บาท และจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม.....0.....บาท
- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม.....0.....บาท และจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม.....0.....บาท

รายงานการกำกับดูแลกิจการ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท แพรนต้า จิวเวลรี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ได้แก่ เรือโทอนันต์ ปานะนนท์ ร.น. เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายวีระชัย ดันติกุล และรศ. สิริตา บุญนาค เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติครบตรงตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบของบริษัทฯ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นการเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการและเพิ่มมูลค่าให้กับบริษัท ซึ่งจะก่อให้เกิดประสิทธิผลต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2552 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกันของคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง เพื่อสอบถามข้อมูลจากงบการเงิน รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อย และรับฟังข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อความถูกต้อง ความครบถ้วนและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินรวมถึงการปรับปรุงประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์กร ซึ่งการประชุมดังกล่าวไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย ผลจากการประชุมในแต่ละครั้งได้นำสรุปประเด็นที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและดำเนินการปรับปรุง ซึ่งในการประชุมในปีที่ผ่านมาสามารถสรุปความเห็นจากการประชุมร่วมกันได้ดังนี้

1. การจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมาตรฐานทางการเงินบัญชีของสภาวิชาชีพบัญชีที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง มีความครบถ้วนและเชื่อถือได้

2. ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและทบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี โดยเน้นทั้งการตรวจสอบทางการเงินและการตรวจสอบการดำเนินงาน เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเหมาะสมและเพียงพอ

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด อาทิเช่น ประมวลลوائح ระเบียบวิธีการทางศุลกากร เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ

5. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2553 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะได้พิจารณาการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน อย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใสและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้น และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง


(เรือโทอนันต์ ปานะนนท์ S.U.)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบต่อ คณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

ด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการจัดทำงบการเงินเพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงของส่วนผู้ถือหุ้น และกระแสเงินสดในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริงและสมเหตุสมผลเพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

ในการนี้คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน และตรวจสอบภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

จากการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามผล คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายปรีดา เตียสุวรรณ์)

ประธานกรรมการ



(นางประไพ์ สรโกรทิกุล)

รักษาการกรรมการผู้จัดการใหญ่

Sายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 งบกำไรขาดทุนรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าไม่ได้ตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ของบริษัทย่อยในประเทศ 1 แห่ง และบริษัทย่อยในต่างประเทศ 7 แห่ง งบการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนี้โดยมียอดสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 เป็นจำนวน 1,199 ล้านบาท ยอดรายได้รวมและขาดทุนสุทธิรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันเป็นจำนวน 1,737 ล้านบาท และ 159 ล้านบาท ตามลำดับ (ยอดสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 เป็นจำนวน 1,312 ล้านบาท ยอดรายได้รวมและขาดทุนสุทธิรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันเป็นจำนวน 1,928 ล้านบาท และ 203 ล้านบาท ตามลำดับ) งบการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2 ข และข้าพเจ้าได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยดังกล่าวแล้ว การแสดงความเห็นของข้าพเจ้าในส่วนที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินของรายการต่างๆ ของบริษัทย่อย ดังกล่าว ซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวม จึงถือตามรายงานของผู้สอบบัญชีอื่นนั้น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวประกอบกับรายงานของผู้สอบบัญชีอื่นที่กล่าวถึงในวรรคก่อนให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

จากการตรวจสอบของข้าพเจ้าและจากรายงานของผู้สอบบัญชีอื่น ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและเฉพาะของบริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



กิพวัลย์ นานวุฒน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3459

บริษัท สำนักงาน เอ็นสท์ แอนด์ ยัง จำกัด
กรุงเทพฯ : 26 กุมภาพันธ์ 2553

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	460,252,719	394,157,623	276,227,966	150,699,293
ลูกหนี้การค้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	29,691,531	42,111,157	609,744,512	923,179,519
กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,001,513,248	1,022,540,120	439,329,918	484,842,383
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(147,495,857)	(86,275,108)	(148,168,397)	(83,344,716)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	883,708,922	978,376,169	900,906,033	1,324,677,186
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	15,743,579	14,273,135	120,055,661	97,165,262
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	13,734,325	13,341,665	63,909,570	68,341,665
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	29,515,120	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,624,033,593	1,611,862,045	772,641,347	762,174,655
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น				
ภาษีซื้อรอเรียกคืน	8,029,527	3,836,157	871,883	115,747
อื่นๆ	68,775,309	65,950,831	15,952,673	16,299,026
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,074,277,974	3,081,797,625	2,180,080,253	2,419,472,834
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	1,003,021	2,557,636	69,148	1,631,551
เงินลงทุนในหุ้นที่แปลงสภาพที่ออกโดยบริษัทย่อย	-	-	24,870,000	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	560,160,279	598,160,279
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	71,532,406	68,019,466	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	14,870,951	14,831,426	14,870,951	14,831,426
เงินทดรองจ่ายเพื่อการลงทุน	-	-	10,649,884	16,169,269
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	41,343,438	36,905,680
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	360,357,080	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	584,768,753	574,904,879	420,894,334	438,047,622
ที่ดินรอการพัฒนา - สุทธิ	444,211,189	421,729,189	444,211,189	421,729,189
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น				
สิทธิการเช่า - สุทธิ	38,264,973	40,756,243	-	-
ค่าความนิยม - สุทธิ	-	-	-	-
อื่นๆ	39,456,787	39,179,033	12,057,127	12,625,791
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,194,108,080	1,161,977,872	1,889,483,430	1,540,100,807
รวมสินทรัพย์	4,268,386,054	4,243,775,497	4,069,563,683	3,959,573,641

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	182,125,681	139,759,707	152,292,827
เจ้าหนี้และตัวเงินจ่ายการค้า				60,000,000
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	35,044,140	56,149,891	3,354,908
กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		634,173,833	602,197,174	496,817,951
รวมเจ้าหนี้และตัวเงินจ่ายการค้า		669,217,973	658,347,065	493,864,899
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	164,245,601	159,293,842	157,560,000
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	215,619	-	3,136,906
หนี้สินหมุนเวียนอื่น				4,369,665
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		31,197,329	23,287,058	14,445,821
ดอกเบี้ยค้างจ่าย		6,103,511	5,332,417	8,532,340
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		92,676,953	78,928,532	5,332,417
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า		32,868,529	8,268,280	29,115,796
อื่นๆ		37,744,624	51,052,555	28,930,98
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,216,395,820	1,124,269,456	889,521,938
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	183,161,576	308,304,394	133,340,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	360,045	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,484,020	2,690,971	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		185,645,596	311,355,410	290,900,000
รวมหนี้สิน		1,402,041,416	1,435,624,866	1,079,891,520

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แพรนต้า รีโอเวอรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 410 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	410,000,000	410,000,000	410,000,000	410,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 398,158,472 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(31 ธันวาคม 2551: หุ้นสามัญ 395,748,590 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	21	398,158,472	395,748,590	398,158,472
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	21	764,113,987	759,294,223	764,113,987
ผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	14	209,302,882	209,302,882	209,302,882
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน		5,972,483	13,657,643	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	22	41,000,000	41,000,000	41,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,437,478,042	1,379,220,559	1,634,126,404
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,856,025,866	2,798,223,897	3,046,701,745
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย		10,318,772	9,926,734	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,866,344,638	2,808,150,631	3,046,701,745
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,268,386,054	4,069,563,683	3,959,573,641

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....
 กรรมการ

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
รายได้				
รายได้จากการขาย	3,663,588,659	4,029,723,260	2,759,230,607	3,115,979,687
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	3,184,443	4,087,030	13,156,054	13,602,383
อื่นๆ	34,930,345	27,242,114	54,633,124	62,620,588
รวมรายได้	<u>3,701,703,447</u>	<u>4,061,052,404</u>	<u>2,827,019,785</u>	<u>3,192,202,658</u>
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	2,368,032,634	2,727,054,731	1,966,420,089	2,349,209,711
ค่าใช้จ่ายในการขาย	430,876,859	444,784,148	118,117,270	102,330,733
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	475,640,336	445,776,696	237,790,708	201,894,508
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	60,026,120	66,527,668	19,582,652	21,468,794
ค่าใช้จ่ายอื่น				
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	20,937,036	87,794,969	25,172,743	88,030,567
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	38,000,000	60,000,000
ค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม	-	62,347,793	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	<u>3,355,512,985</u>	<u>3,834,286,005</u>	<u>2,405,083,462</u>	<u>2,822,934,313</u>
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
กำไรจ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	346,190,462	226,766,399	421,936,323	369,268,345
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4,747,453	7,358,001	-	-
กำไรก่อนกำไรจ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	350,937,915	234,124,400	421,936,323	369,268,345
กำไรจ่ายทางการเงิน	(43,678,516)	(56,076,087)	(34,589,226)	(45,305,610)
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	307,259,399	178,048,313	387,347,097	323,962,735
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(50,401,343)	(33,773,757)	(29,443,086)	(23,894,996)
กำไรสุทธิสำหรับปี	<u>256,858,056</u>	<u>144,274,556</u>	<u>357,904,011</u>	<u>300,067,739</u>
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	256,371,516	183,946,357	357,904,011	300,067,739
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย (ขาดทุน)	486,540	(39,671,801)	-	-
	<u>256,858,056</u>	<u>144,274,556</u>		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	0.65	0.46	0.90	0.76
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	<u>396,611,611</u>	<u>395,748,590</u>	<u>396,611,611</u>	<u>395,748,590</u>
กำไรต่อหุ้นปรับลด				
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	0.64	0.46	0.90	0.76
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	<u>399,165,574</u>	<u>395,748,590</u>	<u>399,165,574</u>	<u>395,748,590</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

D

บแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

(ต่อ)

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย : บาท)

ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ส่วนเกินทุน จากการ ตีราคาที่ดิน	กำไรสะสม		รวม
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้ จัดสรร	
395,748,590	759,294,223	209,302,882	40,000,000	1,392,929,037	2,797,274,732
-	-	-	-	300,067,739	300,067,739
-	-	-	-	(217,660,350)	(217,660,350)
-	-	-	1,000,000	(1,000,000)	-
395,748,590	759,294,223	209,302,882	41,000,000	1,474,336,426	2,879,682,121
395,748,590	759,294,223	209,302,882	41,000,000	1,474,336,426	2,879,682,121
-	-	-	-	357,904,011	357,904,011
-	-	-	-	(198,114,033)	(198,114,033)
2,409,882	4,819,764	-	-	-	7,229,646
398,158,472	764,113,987	209,302,882	41,000,000	1,634,126,404	3,046,701,745

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2550

กำไรสุทธิสำหรับปี
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551

กำไรสุทธิสำหรับปี
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 29)
ออกหุ้นสามัญเพิ่มจากใบสำคัญแสดงสิทธิ (หมายเหตุ 21)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรสุทธิก่อนภาษี

รายการปรับกระทบยอดกำไรสุทธิก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)

จากกิจกรรมดำเนินงาน

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า

ตัดจำหน่ายอุปกรณ์

ค่าเผื่อการด้อยค่าของอุปกรณ์

สำรองเผื่อผลขาดทุนจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

ค่าตัดจำหน่ายส่วนลดมูลค่าตราสารหนี้พันธบัตรรัฐบาล

ตัดจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ตัดจำหน่ายหนี้สูญ

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง

ดอกเบี้ยรับ

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์
 และหนี้สินดำเนินงาน

สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)

เจ้าหนี้และตัวเงินจ่ายการค้า

เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

จ่ายดอกเบี้ย

จ่ายภาษีเงินได้

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551	2552	2551
307,259,399	178,048,313	387,347,097	323,962,735
73,246,008	68,190,890	41,318,249	40,332,541
2,484,399	2,259,681	-	-
969,051	1,314,155	91,739	460,257
452,826	665,976	452,826	665,976
-	-	-	2,067,115
(64,525)	(64,525)	(64,525)	(64,525)
25,000	-	25,000	-
61,220,749	21,454,221	64,823,681	15,038,032
2,858,822	4,445,202	778,437	4,445,202
34,944,479	17,033,558	8,000,000	4,400,000
(95,042)	(833,256)	(93,690)	(1,238,521)
-	-	38,000,000	60,000,000
-	62,347,793	-	-
(4,747,453)	(7,358,001)	-	-
21,824,979	50,418,821	36,925,031	43,796,459
(3,184,443)	(4,087,030)	(13,156,054)	(13,602,383)
42,204,458	55,352,153	34,589,226	45,305,610
539,398,707	449,187,951	599,037,017	525,568,498
(2,182,263)	(44,697,820)	(70,503,478)	(260,190,650)
(4,363,125)	120,824	(46,309,552)	(7,989,702)
(46,534,584)	(6,149,707)	(18,466,692)	19,570,179
(10,372,911)	6,842,458	(341,308)	5,975,551
(1,615,598)	7,227,448	294,271	2,072,167
15,005,316	16,215,896	(5,247,804)	15,471,942
215,619	(36,130)	(1,232,759)	3,902,328
13,748,421	(13,991,897)	(669,524)	1,927,109
24,600,249	(4,080,325)	21,437,566	(4,527,945)
(2,436,952)	(9,414,677)	836,108	804,371
(206,951)	1,492,329	-	-
525,255,928	402,716,350	478,833,845	302,583,848
(41,433,364)	(52,668,704)	(33,993,588)	(42,622,161)
(39,067,533)	(57,109,936)	(23,529,605)	(30,700,096)
444,755,031	292,937,710	421,310,652	229,261,591

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากสถาบันการเงินลดลง	-	20,000,000	-	20,000,000
เงินฝากธนาคารที่มีระยะค่าประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	1,554,615	8,280,321	1,562,403	(1,631,551)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	(1,000,000)	-	3,838,000	(5,000,000)
เงินทรวางจ่ายเพื่อการลงทุนลดลง	-	-	6,197,401	7,096,615
จ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(47,115,000)
จ่ายเงินลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกโดยบริษัทย่อย	-	-	(24,870,000)	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(85,449,626)	(76,099,837)	(24,435,138)	(40,321,304)
ซื้อที่ดินรอการพัฒนา	(22,482,000)	-	(22,482,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	104,795	7,043,590	93,695	2,264,447
เงินสดจ่ายค่าสิทธิการเช่า	-	(5,000,000)	-	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	2,555,561	2,823,901	20,465,220	6,701,548
เงินสดสุทธิใช้ไปในการรวมลงทุน	(104,716,655)	(42,952,025)	(39,630,419)	(58,005,245)

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น

จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น

เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว

ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง

เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ

จ่ายเงินปันผล

เงินสดรับจาก (จ่ายคืนให้แก่) ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

พลต่างจากการแปลงค่างบการเงินแสดง

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สกฐิ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดขยายเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด

การแปลงลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

เป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

การแปลงลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

เป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับ โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนอยู่ที่ 28 ซอยบางนา-ตราด 28 แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260

1.2 วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจ

ถึงแม้ว่าในปัจจุบันวิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจได้คลี่คลายไปในทิศทางที่ดีขึ้น แต่ยังคงมีความไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจงบการเงินนี้จัดทำบนพื้นฐานข้อเท็จจริงของสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในปัจจุบันและประมาณการและข้อสมมติฐานต่างๆ ที่บริษัทฯ พิจารณาแล้วว่าเหมาะสมในสถานการณ์ปัจจุบันอย่างไรก็ตามงบการเงินนี้อาจยังได้รับผลกระทบในทางลบจากเหตุการณ์ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 การแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 30 มกราคม 2552 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้น โดยรวมงบการเงินของบริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2552	2551
			ร้อยละ	ร้อยละ
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	จำหน่ายเครื่องประดับ	ไทย	100	100
บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับ	ไทย	96	96
บริษัท แพรนต้า ลอดจิ่ง จำกัด	ให้เช่าหอพัก	ไทย	83	83
Pranda North America, Inc.	จำหน่ายเครื่องประดับ	สหรัฐอเมริกา	100	100
H.GRINGOIRE s.a.r.l.	จำหน่ายเครื่องประดับ	ฝรั่งเศส	100	100
Pranda UK Ltd.	จำหน่ายเครื่องประดับ	อังกฤษ	100	100
Pranda Singapore Pte. Limited	บริษัทลงทุน	สิงคโปร์	100	100
Pranda Vietnam Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับ	เวียดนาม	100	100
Pranda (Guangzhou) Co., Ltd.	ผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับ	จีน	100	100
Pranda & Kroll GmbH & Co. KG	ผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับ	เยอรมัน	51	51
Pranda Jewelry Private Limited	จำหน่ายเครื่องประดับ	อินเดีย	51	51

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น (โดยทางอ้อม)	
			2552	2551
ถือหุ้นโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ			ร้อยละ	ร้อยละ
Pranda Acceptance Sdn. Bhd. (ถือหุ้นโดย Pranda Singapore Pte. Limited)	หยุดดำเนินงานในปี 2543	มาเลเซีย	100	100
KSV Brand GmbH (ถือหุ้นโดย Pranda & Kroll GmbH & Co., KG)	จำหน่ายเครื่องประดับ	เยอรมัน	100	100

ข) งบการเงินของบริษัทย่อยที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมนี้ มีรายละเอียดดังนี้

	สินทรัพย์ที่รวมอยู่ใน ยอดสินทรัพย์รวม				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
					รายได้ที่รวมอยู่ใน ยอดรายได้รวม				กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ที่รวมอยู่ในยอดกำไรสุทธิ รวมส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่			
	31 ธันวาคม 2552		31 ธันวาคม 2551		2552		2551		2552		2551	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
บริษัทย่อยที่งบการเงินผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ												
บริษัท พรีเม้าโกลด์	531	12.44	437	10.30	519	14.00	507	12.46	23	8.95	25	13.59
อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด												
บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด	130	3.05	120	2.83	141	3.81	161	3.96	(3)	(1.17)	(1)	(0.54)
	661	15.49	557	13.13	660	17.81	668	16.42	20	7.78	24	13.05
บริษัทย่อยที่งบการเงินผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย												
บริษัท แพรนด้า ลอดจิ้ง จำกัด	29	0.68	34	0.80	14	0.38	14	0.34	1	0.39	1	0.54
Pranda Vietnam Co., Ltd.	87	2.04	78	1.84	24	0.65	15	0.37	7	2.73	12	6.52
Pranda UK Ltd.	289	6.77	300	7.06	204	5.50	295	7.25	(34)	(13.23)	(30)	(16.30)
H.GRINGOIRE s.a.r.l.	173	4.05	208	4.90	132	3.56	174	4.28	(55)	(21.40)	(35)	(19.02)
Pranda North America, Inc.	304	7.12	386	9.10	1,014	27.36	1,080	26.55	5	1.95	(5)	(2.72)
Pranda (Guangzhou) Co., Ltd.	65	1.52	53	1.25	24	0.65	44	1.08	(18)	(7.00)	(27)	(14.68)
Pranda & Kroll GmbH & Co. KG (ซึ่งรวมงบการเงินของ KSV Brand GmbH)	194	4.55	203	4.78	253	6.83	237	5.82	(65)	(25.29)	(118)	(64.13)
Pranda Jewelry Private Limited	58	1.36	50	1.18	72	1.94	69	1.70	-	-	(1)	(0.54)
	1,199	28.09	1,312	30.91	1,737	46.87	1,928	47.39	(159)	(61.85)	(203)	(110.33)
บริษัทย่อยที่งบการเงินจัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทย่อย และยังไม่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย												
Pranda Singapore Pte. Limited (ซึ่งรวมงบการเงินของ Pranda Acceptance Sdn. Bhd.)	71	1.66	67	1.58	4	0.11	6	0.15	4	1.56	6	3.26
	71	1.66	67	1.58	4	0.11	6	0.15	4	1.56	6	3.26

- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ได้มา (วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย) จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยมีระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) งบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบดุลสำหรับรายการที่เป็นสินทรัพย์และหนี้สินและใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือนสำหรับรายการที่เป็นรายได้และค่าใช้จ่าย ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน” ในส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบดุลรวม
- 2.3 บริษัทฯได้จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ ซึ่งแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

ในเดือนมิถุนายน 2552 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 12/2552 เรื่อง การจัดเลขระบุนับมาตรฐานการบัญชีของไทยให้ตรงตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ การอ้างอิงเลขมาตรฐานการบัญชีในงบการเงินนี้ได้ถือปฏิบัติตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับดังกล่าว

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 86/2551 และฉบับที่ 16/2552 ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีใหม่ดังต่อไปนี้

3.1 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2550)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2550)

การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

และการดำเนินงานที่ยกเลิก

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกสิทธิการเช่า

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีข้างต้นถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2552 เป็นต้นไป ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2550) และแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนแม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550) มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2550) และแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกสิทธิการเช่า ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

3.2 มาตรฐานการบัญชีที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

		<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	1 มกราคม 2555
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2550)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2554
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1 มกราคม 2554

อย่างไรก็ตาม กิจการสามารถนำมาตราฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2550) และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 มาถือปฏิบัติก่อนกำหนดได้

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2550) และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ

รายได้ค่าเช่ารับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ การบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณ ที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนต้นทุนมาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึง ต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าเสียหายโรงงานด้วย

วัตถุดิบและวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ

ข) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ง) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีที่สุด อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกที่ดินดังกล่าวในราคาที่ดีที่สุด ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อให้ราคาตามบัญชี ณ วันที่ในงบดุลแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทฯ บันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาที่ดินดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ บันทึกราคาตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบดุล อย่างไรก็ตาม หากที่ดินนั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทฯ ได้รับรู้ราคาที่ดินที่ลดลงเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลง ซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนปีก่อนแล้ว
- บริษัทฯ รับรู้ราคาตามบัญชีของที่ดินที่ลดลงจากการตีราคาใหม่เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากที่ดินนั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกนำไปหักออกจาก “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” ไม่เกินจำนวนที่เคยตีราคาเพิ่มขึ้นของที่ดิน และส่วนที่เกินจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรง (สินทรัพย์บางส่วนของบริษัทย่อยบางแห่งคำนวณตามวิธีขดลดลง) ตามอายุการใช้งานโดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	20 ปี
อาคาร	14, 20 ปี
ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่า ตามอายุสัญญาเช่า	(5 - 39 ปี)
เครื่องจักร	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 - 6 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสม (ถ้ามี) และไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

4.7 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม โดยตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุของระยะเวลาเช่า (15 - 30 ปี) ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.8 ค่าความนิยม

ณ วันที่ได้มา บริษัทย่อยในต่างประเทศบันทึกค่าความนิยมด้วยราคาทุน ซึ่งเกิดจากการที่บริษัทย่อยได้รับโอนกิจการเดิมของผู้เป็นหุ้นส่วนรายหนึ่งในมูลค่าที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิที่รับโอนมา

ค่าความนิยมแสดงตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า จะต้องมีการปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดน้อยกว่ามูลค่าตามบัญชีจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

4.10 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบดุล

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันที่ในงบดุล บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์อื่นของบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัท รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนยกเว้นในกรณีที่ที่ดิน ซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

4.13 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศไทยบันทึกภาษีเงินได้โดยคำนวณจากกำไรสุทธิทางภาษีตามกฎหมายภาษีอากร บริษัทย่อยในต่างประเทศคำนวณภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ระบุในกฎหมายภาษีอากรของประเทศนั้น

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

บริษัท แสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ดีที่สุด ซึ่งราคาที่ดีใหม่นี้ได้จากประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดิน ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในกรณีนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2552	2551	2552	2551	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	1,439	1,629	ราคาปกติธุรกิจใกล้เคียงกับที่กิจการคิดกับลูกค้ารายอื่น
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ	-	-	176	192	ตามราคาต้นทุนมาตรฐานหรือราคาตลาด
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืม	-	-	9	4	ตามสัญญาเงินกู้
ดอกเบี้ยรับจากการชำระค่าสินค้าล่าช้า	-	-	2	6	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้ำประกัน	-	-	1	1	อัตราร้อยละ 1 ต่อปี
ค่าบริการรับ	-	-	32	28	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าจัดการรับ	-	-	15	24	เกณฑ์ที่ตกลงร่วมกัน
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	1	9	เกณฑ์ที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้า	1	2	1	2	ราคาปกติธุรกิจใกล้เคียงกับที่กิจการคิดกับลูกค้ารายอื่น
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ	424	361	410	324	ราคาตลาด
ค่าบริการรับ	-	1	-	1	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	42	48	25	35	ราคาปกติธุรกิจใกล้เคียงกับที่กิจการคิดกับลูกค้ารายอื่น
ซื้อสินค้า	46	56	-	1	ราคาตลาด
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืม	1	1	1	1	ตามสัญญาเงินกู้
ค่าเช่าจ่าย	3	4	-	-	ราคาตามสัญญา
ซื้อห้องชุดสำนักงาน	40	-	-	-	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับกรรมการ					
ซื้อสิทธิการเช่า	-	5	-	-	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ลูกหนี้การค้าที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ย่อย

บริษัท พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด

Pranda UK Ltd.

H.GRINGOIRE s.a.r.l.

Pranda North America, Inc.

Pranda Vietnam Co., Ltd.

Pranda (Guangzhou) Co., Ltd.

Pranda & Kroll GmbH & Co. KG

Pranda Jewelry Private Limited

รวมลูกหนี้การค้าบัญชีย่อย

បរិមាត្រ

P.T. Pranda SCL Indonesia

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

PT. Gold Martindo
Gunjan Jewels Pvt Ltd.
บริษัท เอลิส คอร์ปอเรท จำกัด
รวมลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

รวมลูกหนี้การค้าที่เกี่ยวของกัน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551	2552	2551
-	-	87.4	59.9
-	-	14.0	12.4
-	-	61.2	274.7
-	-	207.9	194.2
-	-	131.5	207.3
-	-	9.5	-
-	-	2.8	2.7
-	-	66.8	117.0
-	-	1.8	13.5
-	-	582.9	881.7
-	2.2	-	2.2
3.1	2.9	1.8	2.3
24.7	37.0	24.7	37.0
1.9	-	0.3	-
29.7	39.9	26.8	39.3
29.7	42.1	609.7	923.2

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวข้างต้นมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

บริษัทย่อย

Pranda & Kroll GmbH & Co. KG

Pranda UK Ltd.

รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

เงินทดรองจ่ายเพื่อการลงทุน

บริษัทย่อย

Pranda Vietnam Co., Ltd.

รวมเงินทดรองจ่ายเพื่อการลงทุน

ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด

รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

Pranda & Kroll GmbH & Co. KG

Pranda UK Ltd.

Pranda Singapore Pte. Limited

รวม

หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ

(หน่วย : ล้านบาท)				นโยบายการคิดต้นทุน กู้ยืมระหว่างกัน	
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
2552	2551	2552	2551	2552	2551
				(อัตราร้อยละต่อปี)	
-	-	19.0	-	7.5	-
-	-	10.5	-	7.5	-
-	-	29.5	-		
-	-	10.6	16.2		
-	-	10.6	16.2		
-	-	41.3	36.9		
-	-	41.3	36.9		
-	-	123.4	-	7.5	-
-	-	237.0	-	7.5	-
-	-	6.9	6.9	ไม่คิดดอกเบี้ย	
-	-	367.3	6.9		
-	-	(6.9)	(6.9)		
-	-	360.4	-		

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย Pranda Singapore Pte. Limited ดังกล่าวข้างต้นมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ในเดือนกันยายน 2552 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ แปรลงยอดลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย ในต่างประเทศ Pranda & Kroll GmbH & Co. KG ในบัญชีของบริษัทฯ จำนวนเงินประมาณ 147.3 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยดังกล่าวจำนวนเงิน 3 ล้านยูโร โดยมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 5 ปี และไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ในเดือนธันวาคม 2552 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ แปรลงยอดลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อยในต่างประเทศ Pranda UK Ltd. ในบัญชีของบริษัทฯ จำนวนเงินประมาณ 258.5 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยดังกล่าวจำนวนเงิน 4.7 ล้านปอนด์สเตอร์ลิง โดยมีกำหนดชำระคืนภายในระยะเวลา 10 ปี และไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

(หน่วย : ล้านบาท)

เจ้าหนี้การค้าที่เกี่ยวของกัน**บริษัทย่อย**

บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด

Pranda North America, Inc.

Pranda (Guangzhou) Co., Ltd.

รวมเจ้าหนี้การค้าบริษัทย่อย

บริษัทร่วม

P.T. Pranda SCL Indonesia

บริษัทที่เกี่ยวของกัน

Gunjan Jewels Pvt Ltd.

บริษัท ฟอร์เวิร์ด พรีเมียม จำกัด

รวมเจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวของกัน

ผู้บริหารและกรรมการ

กรรมการของบริษัทย่อย

รวมเจ้าหนี้การค้าที่เกี่ยวของกัน**เจ้าหนี้การค้าที่เกี่ยวของกัน****บริษัทย่อย**

บริษัท พรีเมียมโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

Pranda UK Ltd.

Pranda North America, Inc.

Pranda & Kroll GmbH & Co. KG

รวมเจ้าหนี้บริษัทย่อย

บริษัทที่เกี่ยวของกัน

บริษัท ฟอร์เวิร์ด พรีเมียม จำกัด

ผู้บริหารและกรรมการ

กรรมการของบริษัทย่อย

รวมเจ้าหนี้การค้าที่เกี่ยวของกัน**เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวของกัน****บริษัทที่เกี่ยวของกัน**

Gunjan Jewels Pvt Ltd.

รวมเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวของกัน

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551	2552	2551
-	-	0.2	1.2
-	-	1.8	1.8
-	-	1.1	1.8
-	-	3.1	4.8
4.9	17.9	-	-
28.6	38.2	-	-
0.3	-	0.3	-
28.9	38.2	0.3	-
1.2	-	-	-
35.0	56.1	3.4	4.8
-	-	1.7	3.5
-	-	0.2	0.1
-	-	0.1	0.1
-	-	1.0	0.7
-	-	3.0	4.4
0.1	-	-	-
0.1	-	0.1	-
0.2	-	3.1	4.4
-	0.4	-	-
-	0.4	-	-

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวไม่คิดดอกเบี้ยและไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ในระหว่างปี 2552 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	ในระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ขาดทุนที่ ยังไม่ได้ขึ้นจริง จากการแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	

PT. Gold Martindo	13.4	-	(0.7)	12.7
บริษัท เอ-ลิส คอร์ปอเรท จำกัด	-	1.0	-	1.0

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

PT. Gold Martindo

บริษัท เอ-ลิส คอร์ปอเรท จำกัด

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	ในระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ขาดทุนที่ ยังไม่ได้ขึ้นจริง จากการแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	

บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	50.0	-	-	50.0
บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด	5.0	-	(5.0)	-
Pranda Singapore Pte. Limited	1.2	1.2	-	2.4

PT. Gold Martindo	13.4	-	(0.7)	12.7

Pranda & Kroll GmbH & Co. KG	-	147.3	(4.9)	142.4
Pranda UK Ltd.	-	258.5	(11.0)	247.5
Pranda Singapore Pte. Limited	6.9	-	-	6.9

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด

Pranda Singapore Pte. Limited

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

PT. Gold Martindo

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อย

Pranda & Kroll GmbH & Co. KG

Pranda UK Ltd.

Pranda Singapore Pte. Limited

คำตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2552 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประชุมและเงินบำเหน็จให้แก่กรรมการและผู้บริหารเป็นจำนวนเงิน 60.0 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ : 19.6 ล้านบาท) (2551 : 66.5 ล้านบาท เฉพาะของบริษัทฯ: 21.5 ล้านบาท)

นอกจากนี้ ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯจำนวน 4,200,000 หน่วย ให้แก่กรรมการของบริษัทฯ โดยไม่คิดมูลค่า รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20

การรับประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีภาระจากการรับประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30.3

7. ลูกหนี้การค้า

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 แยกตามอายุหนี้ที่คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

อายุหนี้ค้างชำระ

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

ค้างชำระ

ไม่เกิน 3 เดือน

3 - 6 เดือน

6 - 12 เดือน

มากกว่า 12 เดือน

รวม

หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

งบการเงินรวม					
ลูกหนี้การค้า กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		ลูกหนี้การค้า กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		รวม	
2552	2551	2552	2551	2552	2551
4,670	4,993	464,311	327,958	468,981	332,951
10,847	12,554	143,726	325,870	154,573	338,424
7,294	21,486	29,873	202,070	37,167	223,556
4,633	239	70,344	90,557	74,977	90,796
2,248	2,839	293,259	76,085	295,507	78,924
29,692	42,111	1,001,513	1,022,540	1,031,205	1,064,651
-	-	(147,496)	(86,275)	(147,496)	(86,275)
29,692	42,111	854,017	936,265	883,709	978,376

(หน่วย : พันบาท)

อายุหนี้ค้างชำระ

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

ค้างชำระ

ไม่เกิน 3 เดือน

3 - 6 เดือน

6 - 12 เดือน

มากกว่า 12 เดือน

รวม

หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ลูกหนี้การค้า กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		ลูกหนี้การค้า กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		รวม	
2552	2551	2552	2551	2552	2551
191,457	120,297	117,739	61,359	309,196	181,656
145,605	198,654	61,129	175,982	206,734	374,636
60,213	125,426	3,089	155,653	63,302	281,079
45,607	179,058	43,087	36,876	88,694	215,934
166,863	299,745	214,285	54,972	381,148	354,717
609,745	923,180	439,329	484,842	1,049,074	1,408,022
(42,392)	(28,373)	(105,776)	(54,972)	(148,168)	(83,345)
567,353	894,807	333,553	429,870	900,906	1,324,677

ยอดคงค้างของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 ในงบการเงินรวม ได้รวมยอดลูกหนี้การค้าของบริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งจำนวนเงินรวมประมาณ 81 ล้านบาท ซึ่งได้นำไปค้ำประกันเงินกู้ยืมที่บริษัทย่อยแห่งนั้นได้รับจากสถาบันการเงิน

ในระหว่างปี 2552 บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง คือ Pranda North America, Inc. มีรายการขายให้แก่ลูกค้ารายใหญ่รายหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 26 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 876 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 86 ของยอดขายสุทธิของบริษัทย่อย (2551 : ขายให้แก่ลูกค้ารายใหญ่สองรายเป็นจำนวนเงิน 30 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 1,016 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 94 ของยอดขายสุทธิของบริษัทย่อย)

8. สิ้นค้าคงเหลือ

(หน่วย : บาท)

สินค้าสำเร็จรูป
งานระหว่างทำ
วัตถุดิบ
วัสดุโรงงาน
รวม

งบการเงินรวม							
รายการ		ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ				สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
		ลดราคาทุนลงให้เท่ากับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าเสื่อมคุณภาพ			
2552	2551	2552	2551	2552	2551	2552	2551
1,057,123,547	1,123,582,642	(125,978,448)	(98,805,720)	(6,590,328)	(2,900,020)	924,554,771	1,021,876,902
275,501,092	184,149,935	-	-	-	-	275,501,092	184,149,935
491,784,967	469,875,349	-	-	(74,796,371)	(71,296,371)	416,988,596	398,578,978
6,989,134	7,256,230	-	-	-	-	6,989,134	7,256,230
1,831,398,740	1,784,864,156	(125,978,448)	(98,805,720)	(81,386,699)	(74,196,391)	1,624,033,593	1,611,862,045

(หน่วย : บาท)

สินค้าสำเร็จรูป
งานระหว่างทำ
วัตถุดิบ
วัสดุโรงงาน
รวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
รายการ		ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ				สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
		ลดราคาทุนลงให้เท่ากับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าเสื่อมคุณภาพ			
2552	2551	2552	2551	2552	2551	2552	2551
235,033,639	334,975,115	(79,114,250)	(74,614,250)	-	-	155,919,389	260,360,865
260,703,551	172,681,731	-	-	-	-	260,703,551	172,681,731
423,866,104	392,573,892	-	-	(71,596,371)	(68,096,371)	352,269,733	324,477,521
3,748,674	4,654,538	-	-	-	-	3,748,674	4,654,538
923,351,968	904,885,276	(79,114,250)	(74,614,250)	(71,596,371)	(68,096,371)	772,641,347	762,174,655

9. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้คือเงินฝากธนาคารของบริษัทที่นำไปค้ำประกันการซื้อวัตถุดิบของบริษัท และเป็นเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยที่นำไปค้ำประกันหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารเพื่อวัตถุประสงค์ในการค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า

10. เงินลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกโดยบริษัทย่อย

(หน่วย : บาท)

เงินลงทุนในหุ้นกู้แปลงสภาพที่
ออกโดยบริษัทย่อย

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551	2552	2551
-	-	24,870,000	-

เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2552 บริษัทย่อยในประเทศอินเดีย Pranda Jewelry Private Limited ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ (Fully Compulsorily Convertible Debentures) ชนิดไม่ด้อยสิทธิและไม่มีหลักประกันจำนวน 69,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 1,000 รูปีอินเดีย มูลค่ารวม 69 ล้านรูปีอินเดีย ให้กับบริษัทฯ โดยหุ้นกู้ดังกล่าวทั้งหมดจะถูกแปลงสภาพเป็นหุ้นที่ชำระเต็มมูลค่าแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ที่ตกลงร่วมกันภายหลังจากวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และจะครบกำหนดในวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ทั้งนี้ อัตราการแปลงสภาพหุ้นกู้เป็นหุ้นจะถูกคำนวณ ณ วันที่ทำการแปลงสภาพตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในประเทศอินเดีย

ภายใต้สัญญาหุ้นกู้ดังกล่าว กำหนดให้บริษัทย่อยจ่ายชำระดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส อัตราดอกเบี้ยอยู่ระหว่างร้อยละ 7.5 ถึง 15 ต่อปี นอกจากนี้ ภายใต้สัญญาหุ้นกู้ดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขให้บริษัทย่อยมีสิทธิซื้อหุ้นทุนจากการแปลงสภาพคืนจากบริษัทฯ ในวันที่หรือภายหลังจากวันที่มีการแปลงสภาพ และในกรณีที่บริษัทย่อยดังกล่าวไม่สามารถซื้อหุ้นทุนจากการแปลงสภาพคืนจากบริษัทฯ ได้ บริษัทฯ จะเสนอขายหุ้นทุนจากการแปลงสภาพส่วนหนึ่งให้แก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อยเพื่อให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในบริษัทย่อยดังกล่าวไม่เปลี่ยนแปลง

เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวจากบริษัทย่อยเป็นจำนวน 34,500 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 1,000 รูปีอินเดีย มูลค่ารวม 34.5 ล้านรูปีอินเดียหรือเป็นจำนวนเงินประมาณ 24.9 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี

ต่อมา เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2553 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นกู้แปลงสภาพอีกเป็นจำนวน 34,500 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 1,000 รูปีอินเดีย มูลค่ารวม 34.5 ล้านรูปีอินเดีย หรือเป็นจำนวนเงินประมาณ 24.8 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		หน่วย เงินตรา	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น		ราคาทุน	
	2552	2551		2552 ร้อยละ	2551 ร้อยละ	2552	2551
Pranda North America, Inc.	2	2	พันธะรัฐบาล สหรัฐฯ	100	100	120,283	120,283
H.GRINGOIRE s.a.r.l.	1.893	1.893	ล้านยูโร	100	100	217,235	217,235
Pranda UK Ltd.	0.5	0.5	ล้านปอนด์	100	100	28,973	28,973
Pranda Vietnam Co., Ltd.	1.5	1.5	ล้านเหรียญ สหรัฐฯ	100	100	48,180	48,180
Pranda Singapore Pte. Limited Pranda Acceptance Sdn. Bhd. (ถือหุ้นโดย Pranda Singapore Pte. Limited)	3	3	ล้านเหรียญ สิงคโปร์	100	100	53,681	53,681
บริษัท พรีเม่าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	200	200	ล้านบาท	100	100	200,000	200,000
บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด	100	100	ล้านบาท	96	96	96,000	96,000
บริษัท แพรนด้า ลอดจิ้ง จำกัด	50	50	ล้านบาท	83	83	41,125	41,125
Pranda (Guangzhou) Co., Ltd.	2.35	2.35	ล้านเหรียญ สหรัฐฯ	100	100	81,396	81,396
Pranda & Kroll GmbH & Co. KG KSV Brand GmbH (ถือหุ้นโดย Pranda & Kroll GmbH & Co. KG)	5.34	5.34	ล้านยูโร	51	51	164,341	164,341
Pranda Jewelry Private Limited	1	1	ล้านรูปี อินเดีย	51	51	436	436
รวม						1,051,650	1,051,650
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน						(491,490)	(453,490)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ						560,160	598,160

บริษัทฯ ไม่มีเงินปันผลรับจากการลงทุนในบริษัทย่อยในระหว่างปี 2552 และ 2551

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	งบการเงินรวม			
			สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2552 ร้อยละ	2551 ร้อยละ	2552	2551
บริษัท เคแสด-แพรนด้า จำกัด	นำเข้าและจำหน่าย วัตถุดิบโลหะมีค่า	ไทย				
- ราคาทุน			40	40	3,600	3,600
- ส่วนแบ่งขาดทุนสะสม					(1,646)	(1,988)
					1,954	1,612
P.T. Pranda SCL Indonesia (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย)	ผลิตและจำหน่าย เครื่องประดับ	อินโดนีเซีย				
- ราคาทุน			50	50	39,409	39,409
- ส่วนแบ่งกำไรสะสม					37,698	33,293
- ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน					(7,529)	(6,295)
					69,578	66,407
รวมมูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย					71,532	68,019

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท	ลักษณะ ธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเพื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2552 ร้อยละ	2551 ร้อยละ	2552	2551	2552	2551	2552	2551
บริษัท เคแสด-แพรนด้า จำกัด	นำเข้าและ จำหน่าย วัตถุดิบ โลหะมีค่า	ไทย	40	40	3,600	3,600	(3,600)	(3,600)	-	-

12.2 ส่วนแบ่งกำไร

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมในระหว่างปี	
	2552	2551
P.T. Pranda SCL Indonesia	4,405	6,595
บริษัท เคแสด-แพรนด้า จำกัด	342	763
รวม	4,747	7,358

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีเงินปันผลรับจากการลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี 2552 และ 2551

ส่วนแบ่งผลกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในต่างประเทศซึ่งอยู่ในงบกำไรขาดทุนรวม คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมโดยยังไม่ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่างบการเงินดังกล่าวไม่มีความแตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญหากได้ถูกตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วม

12.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมโดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หน่วยเงินตรา	สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม		รายได้รวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		กำไรสุทธิสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2552	2551		2552	2551	2552	2551	2552	2551	2552	2551
บริษัท เคแซด-แพรนด้า จำกัด	9	9	ล้านบาท	133	64	128	60	1,638	1,907	1	2
P.T. Pranda SCL Indonesia	4,000	4,000	ล้านรูเปีย อินโดนีเซีย	202	200	121	131	218	290	9	13

13. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

(หน่วย : บาท)

ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด

พันธบัตรรัฐบาล

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น

งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551
14,870,951	14,806,426
-	25,000
14,870,951	14,831,426

บริษัทฯ ได้นำพันธบัตรรัฐบาลบางส่วนไปค้ำประกันภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ

14. ที่ต้น อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม

	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน					สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน	รวม
	ที่ต้น	ส่วนปรับปรุงที่ต้น	อาคาร	ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เข้า	เครื่องจักร	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	
ราคาทุน / ราคาใหม่									
31 ธันวาคม 2551	271,162,279	7,575,959	409,421,123	22,321,469	152,523,035	426,379,426	25,297,572	8,573,350	1,323,254,213
ซื้อเพิ่ม	-	-	40,000,000	182,222	12,916,549	21,423,670	1,149,103	9,778,082	85,449,626
จำหน่าย	-	-	-	-	(7,907)	(11,705,949)	-	-	(11,713,856)
โอน	-	-	4,473,335	-	7,700,445	4,045,632	-	(16,219,412)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(144,440)	-	(2,623,874)	(256,631)	(395,442)	(2,079,540)	(241,573)	-	(5,741,500)
31 ธันวาคม 2552	271,017,839	7,575,959	451,270,584	22,247,060	172,736,680	438,063,239	26,205,102	2,132,020	1,391,248,483
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
31 ธันวาคม 2551	-	5,683,185	252,660,198	14,671,640	109,254,893	336,997,832	16,598,922	-	735,866,670
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	254,208	20,661,546	1,848,379	13,925,498	31,707,837	2,867,663	-	71,265,131
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	-	(7,905)	(9,428,992)	-	-	(9,436,897)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(1,027,102)	(68,531)	(99,928)	(1,506,943)	(150,005)	-	(2,852,509)
31 ธันวาคม 2552	-	5,937,393	272,294,642	16,451,488	123,072,558	357,769,734	19,316,580	-	794,842,395
ค่าเพื่อการค้าสุทธิ									
31 ธันวาคม 2551	-	-	-	-	-	12,482,664	-	-	12,482,664
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	452,826	-	-	452,826
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	-	-	(1,298,155)	-	-	(1,298,155)
31 ธันวาคม 2552	-	-	-	-	-	11,637,335	-	-	11,637,335
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2551	271,162,279	1,892,774	156,760,925	7,649,829	43,268,142	76,898,930	8,698,650	8,573,350	574,904,879
31 ธันวาคม 2552	271,017,839	1,638,566	178,975,942	5,795,572	49,664,122	68,656,170	6,888,522	2,132,020	584,768,753
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2551 (34.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									67,993,729
2552 (36.0 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									71,265,131

ในปี 2549 บริษัทฯได้จัดให้ผู้ประเมินราคาอิสระทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดิน โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด (“Market approach”) ซึ่งปรากฏว่ามูลค่ายุติธรรมของที่ดินตามราคาประเมินใหม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีเป็นจำนวนเงินประมาณ 209 ล้านบาท บริษัทฯ ได้บันทึกส่วนที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาของที่ดินตามราคาประเมินไว้ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินซึ่งแสดงไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบดุล หากบริษัทฯ แสดงมูลค่าที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 จะเป็นจำนวน 52 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 283 ล้านบาท (2551: 284 ล้านบาท)

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำสินทรัพย์มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 จำนวนประมาณ 398 ล้านบาท (2551: 369 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ (งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ : 345 ล้านบาท 2551: 355 ล้านบาท)

15. ที่ดินรอการพัฒนา

ที่ดินรอการพัฒนาของบริษัทฯเป็นที่ดินสำหรับโครงการในอนาคต ยอดดังกล่าวแสดงตามราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนที่ดิน ค่าปรับปรุงที่ดิน ค่าใช้จ่ายและดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องที่ถือเป็นต้นทุน หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าซึ่งเกิดจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ยอดคงเหลือของที่ดินรอการพัฒนาประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

ที่ดิน
ดอกเบี้ยที่ถือเป็นต้นทุน
ค่าปรับปรุงที่ดิน
รวม
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า
ที่ดินรอการพัฒนา - สุทธิ

งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551
525,856	503,374
156,017	156,017
7,990	7,990
689,863	667,381
(245,652)	(245,652)
444,211	421,729

ในระหว่างปี 2552 บริษัทฯ ได้ซื้อที่ดินรอการพัฒนาเป็นจำนวน 22.5 ล้านบาท

ในปี 2549 บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ประเมินราคาอิสระทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินรอการพัฒนา โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด (“Market approach”) มูลค่ายุติธรรมที่ประเมินมีมูลค่าประมาณ 422 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้นำที่ดินรอการพัฒนาซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 จำนวนประมาณ 422 ล้านบาท (2551 : 422 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

16. สิทธิการเช่า

(หน่วย : บาท)

สิทธิการเช่า - ราคาทุน ณ ต้นปี
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน
สิทธิการเช่า - สุทธิ

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551	2552	2551
69,763,057	64,781,303	-	-
-	5,000,000	-	-
(31,491,213)	(29,006,814)	-	-
(6,871)	(18,246)	-	-
38,264,973	40,756,243	-	-
2,484,399	2,259,681	-	-

ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี

บริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งได้นำสิทธิการเช่าซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 จำนวนประมาณ 28.4 ล้านบาท (2551 : 28.0 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

17. ค่าความนิยม

(หน่วย : บาท)

ค่าความนิยม
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน
รวม
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม
ค่าความนิยม - สุทธิ
ค่าเพื่อการด้อยค่าของค่าความนิยมที่รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี

งบการเงินรวม	
2552	2551
90,278,000	90,278,000
(26,169,140)	(26,169,140)
(1,761,067)	(1,761,067)
62,347,793	62,347,793
(62,347,793)	(62,347,793)
-	-
-	62,347,793

18. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2552	2551	2552	2551
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	3.25, 7.20, 8.50, MOR+0.5, MOR, MLR-0.25	26,965,455	41,345,487	-	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	MMR	152,292,826	62,000,000	152,292,827	60,000,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3.83	2,867,400	36,414,220	-	-
รวม		182,125,681	139,759,707	152,292,827	60,000,000

วงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและที่ดินรอการพัฒนา รวมทั้งการค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯ

วงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ย่อยในประเทศแห่งหนึ่ง ค้ำประกันโดยการจดจำนองสิทธิการเช่าในศูนย์การค้าบางส่วนและค้ำประกันโดยบริษัทฯ และกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยดังกล่าว

เงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทฯ ย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งค้ำประกันโดยบริษัทฯ และกรรมการของบริษัทฯ ย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 เงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทฯ ย่อยในต่างประเทศอีกแห่งหนึ่งค้ำประกันโดยลูกหนี้การค้าบางส่วนของบริษัทฯ ย่อยแห่งนั้น

19. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย : บาท)

บริษัทฯ

- 19.1 เงินกู้ยืมสกุลบาทเพื่อจ่ายชำระหนี้ตามสัญญา
ปรับโครงสร้างหนี้ วงเงิน 1,084 ล้านบาท
- อัตราดอกเบี้ย
 - ปีที่ 1 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ลบ 2 ต่อปี
 - ปีที่ 2 ถึง 5 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ลบ 1 ต่อปี
 - ปีที่ 6 ถึง 7 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ลบ 0.5 ต่อปี
 - ปีที่ 8 ถึง 9 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ต่อปี
 - มีกำหนดชำระคืนเป็นรายไตรมาสตั้งแต่ตุลาคม 2545 ถึงมกราคม 2554
- 19.2 เงินกู้ยืมสกุลบาท วงเงิน 194 ล้านบาท
- อัตราดอกเบี้ย
 - ปีที่ 1 ถึง 5 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ลบ 1 ต่อปี
 - ปีที่ 6 ถึง 8 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ลบ 0.5 ต่อปี
 - มีกำหนดชำระคืนเป็นรายไตรมาสตั้งแต่มิถุนายน 2550 ถึงธันวาคม 2557

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท พรีเม้าโกลด์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

- 19.3 เงินกู้ยืมสกุลบาท วงเงิน 10 ล้านบาท
- อัตราดอกเบี้ย
 - ปีที่ 1 ถึง 3 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ลบ 1 ต่อปี
 - ปีที่ 4 ถึง 6 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ลบ 0.5 ต่อปี
 - ปีที่ 7 ถึง 12 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ต่อปี
 - มีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนตั้งแต่มกราคม 2550 ถึงธันวาคม 2560
- 19.4 เงินกู้ยืมสกุลบาท วงเงิน 9 ล้านบาท
- อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR บวก 0.5 ต่อปี
 - มีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนตั้งแต่กรกฎาคม 2552 ถึงธันวาคม 2558
- 19.5 เงินกู้ยืมสกุลบาท วงเงิน 32 ล้านบาท
- อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ต่อปี
 - มีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนตั้งแต่ตุลาคม 2552 ถึงมิถุนายน 2559

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

Pranda & Kroll GmbH & Co. KG

- 19.6 เงินกู้ยืมสกุลยูโร วงเงิน 0.01 ล้านยูโร
- อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.4 ต่อปี
 - มีกำหนดชำระคืนเมษายน 2552

Pranda North America, Inc.

- 19.7 เงินกู้ยืมสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา วงเงิน 0.3 ล้านเหรียญ
สหรัฐอเมริกา
- อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.25 ต่อปี
 - มีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนตั้งแต่กรกฎาคม 2550 ถึงมิถุนายน 2565

รวม

หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2552	2551	2552	2551
165,790,000	298,350,000	165,790,000	298,350,000
125,110,000	150,110,000	125,110,000	150,110,000
7,271,200	8,180,800	-	-
8,429,995	-	-	-
31,128,478	-	-	-
-	343,642	-	-
9,677,504	10,613,794	-	-
347,407,177	467,598,236	290,900,000	448,460,000
(164,245,601)	(159,293,842)	(157,560,000)	(157,560,000)
183,161,576	308,304,394	133,340,000	290,900,000

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและที่ดินรอการพัฒนา รวมทั้งการค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามสัญญา เป็นต้น

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ย่อยในประเทศเป็นเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศ ซึ่งค้ำประกันโดยการจดจำนองห้องชุดสำนักงานและสิทธิการเช่าบางส่วนของบริษัทฯ ย่อยและค้ำประกันโดยบริษัทฯ และกรรมการของบริษัทฯ ย่อยดังกล่าว นอกจากนี้ ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯ ย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามสัญญา เป็นต้น

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ ย่อยในต่างประเทศ Pranda North America, Inc. เป็นเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อซื้อที่ดินและอาคาร ซึ่งค้ำประกันโดยที่ดินและอาคารดังกล่าวที่บริษัทฯ ย่อยซื้อ

20. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2551 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถเปลี่ยนมือได้ เพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทฯ ย่อยตามโครงการ ESOP จำนวน 14,251,410 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ และกำหนดราคาใช้สิทธิเท่ากับ 3 บาทต่อหุ้น ในอัตราส่วน 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 5 ปีนับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ และมีระยะเวลาใช้สิทธิทุก 6 เดือน

ต่อมา เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2552 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2552 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรและกำหนดวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2552 โดยเริ่มใช้สิทธิครั้งแรกในวันที่ 28 สิงหาคม 2552

ในระหว่างปี 2552 มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 2,409,882 หน่วย และมีการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยเป็นจำนวน 271,000 หน่วย ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของโครงการ ยอดคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้มีการใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 มีจำนวน 11,570,528 หน่วย

21. กุณิเรือนหุ้น/ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

ในระหว่างปี 2552 บริษัทฯ ได้จัดทะเบียนการเพิ่มทุนออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 4 กันยายน 2552 เป็นจำนวน 398.2 ล้านบาท ซึ่งทุนที่เพิ่มดังกล่าวเกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามโครงการ ESOP จำนวน 2,409,882 หน่วย เพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 2,409,882 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 1 บาท คิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 2.4 ล้านบาท โดยมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจากการออกหุ้นดังกล่าวเพิ่มขึ้นด้วยจำนวนประมาณ 4.8 ล้านบาท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหุ้นสามัญข้างต้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้วตั้งแต่วันที่ 11 กันยายน 2552 เป็นต้นไป

22. สรรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สรรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	825,218,718	872,162,210	486,589,510	518,529,836
ค่าเสื่อมราคา	71,265,131	67,993,729	41,043,856	40,134,930
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	20,937,036	87,794,969	25,172,743	88,030,567
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไปและซื้อสินค้าสำเร็จรูป	1,813,565,820	2,137,135,990	1,475,400,720	1,803,570,807
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(24,892,061)	24,238,082	11,919,656	44,455,670
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	34,944,479	17,033,558	8,000,000	4,400,000
หนี้สงสัยจะสูญ	61,220,749	21,454,221	64,823,681	15,038,032
ค่านายหน้า	80,647,978	77,366,702	51,518,947	45,974,870
ค่าเช่า	50,042,039	45,187,063	278,277	234,860
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	38,000,000	60,000,000
ค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม	-	62,347,793	-	-

24. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ส่วนงานส่วนหนึ่งของบริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนซึ่งรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรเป็นระยะเวลาแปดปีนับจากวันเริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ (1 มกราคม 2546)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัปดาห์คำนวณขึ้นจากกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงานที่ไม่ได้รับสิทธิพิเศษยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับปีหลังจากบวกกลับและหักออกด้วยค่าใช้จ่ายและรายได้ต่าง ๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายและรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยในประเทศคำนวณขึ้นจากกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้สำหรับปีหลังจากบวกกลับและหักออกด้วยค่าใช้จ่ายและรายได้ต่าง ๆ ที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายและรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยในต่างประเทศคำนวณขึ้นตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในมาตรฐานการบัญชีและ/หรือกฎหมายภาษีอากรของประเทศนั้น

25. การส่งเสริมการลงทุน

25.1 บริษัทฯได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเครื่องประดับจากโรงงานของบริษัทฯในเขตอุตสาหกรรมของบริษัท เขตอุตสาหกรรมสุรนารี จำกัด จังหวัดนครราชสีมา ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1010/2544 เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2544 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย

- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลาแปดปีนับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (วันที่ 1 มกราคม 2546)
- ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลซึ่งจ่ายจากกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
- ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตราปกติ มีกำหนดห้าปีนับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี
- ได้รับอนุญาตให้หักเงินได้พึงประเมินจำนวนเท่ากับร้อยละห้าของรายได้จากการส่งออกที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นระยะเวลาสิบปีนับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม

รายได้ของบริษัทฯ สำหรับปีจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายในประเทศ

รายได้จากการขายส่งออก

รวมรายได้จากการขาย

กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน		รวม	
2552	2551	2552	2551	2552	2551
-	-	466,600,569	471,201,243	466,600,569	471,201,243
1,705,945,103	1,820,079,479	586,684,935	824,698,965	2,292,630,038	2,644,778,444
<u>1,705,945,103</u>	<u>1,820,079,479</u>	<u>1,053,285,504</u>	<u>1,295,900,208</u>	<u>2,759,230,607</u>	<u>3,115,979,687</u>

25.2 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท คริสตอลไลน์ จำกัด) ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้แก่

รายละเอียด		
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	5036/2547	1384(4)/2549
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตเครื่องประดับอัญมณี	ผลิตเครื่องประดับอัญมณีจากโรงงานในเขตอุตสาหกรรมของบริษัท เขตอุตสาหกรรมสุรนารี จำกัด จังหวัดนครราชสีมา
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ		
3.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล	ไม่ได้รับ	8 ปี
3.2 ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตราปกติที่กำหนดห้าปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี	ไม่ได้รับ	ได้รับ
3.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ไม่ได้รับ	ได้รับ
3.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิต เพื่อการส่งออก	ได้รับสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2547 ถึง 20 กรกฎาคม 2551 และได้รับการขยายเวลาการได้รับสิทธิเพิ่มจนถึง 20 กรกฎาคม 2553	ได้รับเป็นระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่นำเข้าวันแรก
4. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	25 พฤษภาคม 2547	ยังไม่ได้ขอเปิดดำเนินการ

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทอาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปี หรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด แสดงการคำนวณได้ดังนี้

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

กำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ

สมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

จากใบสำคัญแสดงสิทธิ

งบการเงินรวม					
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
กำไรสุทธิ		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
2552 (พันบาท)	2551 (พันบาท)	2552 (พันหุ้น)	2551 (พันหุ้น)	2552 (บาท)	2551 (บาท)
256,372	183,946	396,612	395,749	0.65	0.46
-	-	2,554	-		
256,372	183,946	399,166	395,749	0.64	0.46

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

กำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ

สมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

จากใบสำคัญแสดงสิทธิ

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
กำไรสุทธิ		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
2552 (พันบาท)	2551 (พันบาท)	2552 (พันหุ้น)	2551 (พันหุ้น)	2552 (บาท)	2551 (บาท)
357,904	300,068	396,612	395,749	0.90	0.76
-	-	2,554	-		
357,904	300,068	399,166	395,749	0.90	0.76

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินกิจการในส่วนงานหลักคือ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับอัญมณี ซึ่งมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ทั้งในประเทศและต่างประเทศและมีบริษัทย่อยแห่งหนึ่งดำเนินธุรกิจให้เข้าหอพักในประเทศ ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับ				ธุรกิจให้เช่าหอพัก					
	ในประเทศไทย		ต่างในประเทศไทย		ในประเทศไทย		รายการตัดบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2552	2551	2552	2551	2552	2551	2552	2551	2552	2551
รายได้จากภายนอก	1,954	2,118	1,710	1,912	-	-	-	-	3,664	4,030
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1,599	1,791	93	133	-	-	(1,692)	(1,924)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	3,553	3,909	1,803	2,045	-	-	(1,692)	(1,924)	3,664	4,030
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	482	564	(150)	(185)	-	1	32	(7)	364	373
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน :										
ดอกเบี้ยรับ									3	4
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม									5	7
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน									(21)	(88)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม									-	(62)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน									(44)	(56)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(50)	(34)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย									(1)	40
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่									256	184
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	483	465	76	81	26	29	-	-	585	575
สินทรัพย์อื่น	4,311	4,515	1,316	1,407	18	16	(1,962)	(2,269)	3,683	3,669
สินทรัพย์รวม	4,794	4,980	1,392	1,488	44	45	(1,962)	(2,269)	4,268	4,244

บริษัทและบริษัทย่อยใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) และจะถูกจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากการงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัท ในระหว่างปี 2552 บริษัท ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 6.9 ล้านบาท (2551: 7.3 ล้านบาท)

29. เงินปันผล

(หน่วย : บาท)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	จำนวนเงิน	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
เงินปันผลจ่ายจากกำไรสุทธิ สำหรับปี 2550	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2551	217,660,350	0.55
รวมเงินปันผลปี 2551		217,660,350	0.55
เงินปันผลจ่ายจากกำไรสุทธิ สำหรับปี 2551	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2552	158,298,436	0.40
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่เดือนมกราคมถึงมิถุนายนของปี 2552	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 17/2552 เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2552	39,815,597	0.10
รวมเงินปันผลปี 2552		198,114,033	0.50

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ มีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนประมาณ 2.5 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักรและโปรแกรมคอมพิวเตอร์

30.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานและบริการที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงาน โรงงาน ยานพาหนะและอุปกรณ์ อายุของสัญญามีระยะเวลาอยู่ระหว่าง 1 ถึง 30 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังนี้

จ่ายชำระภายใน	ล้านบาท
ภายใน 1 ปี	19.4
1 ถึง 5 ปี	40.8
มากกว่า 5 ปี	44.3

30.3 การค้ำประกัน

ก) บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยซึ่งมียอดคงค้างอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 เป็นจำนวนเงิน 161 ล้านบาทและ 0.7 ล้านยูโร รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นประมาณ 194.5 ล้านบาท

ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 1.4 ล้านบาท 20,000 ปอนด์สเตอร์ลิงและ 2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นประมาณ 69.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ : 67.2 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติตามประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ค) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีแอสแตนด์บายเลตเตอร์ออฟเครดิตเหลืออยู่เป็นจำนวน 19.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 0.4 ล้านยูโร รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นประมาณ 654.8 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ : 550.6 ล้านบาท)

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุนเงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก รายงานเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบดุล

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้การค้า เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้และตัวเงินจ่ายการค้า เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว รายละเอียดของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาวได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 และ 19 ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยและสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- สุทธิ
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน
เงินลงทุนระยะยาวอื่น
รวม

หนี้สินทางการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
เจ้าหนี้และตัวเงินจ่ายการค้า
เงินกู้ยืมระยะยาว
รวม

(1) 0.1 - 0.75, 1.15

(2) 7.20, 8.50, MMR, MOR, MOR+0.5, MLR-0.25

(3) 7.25, MLR, MLR+0.5, MLR-0.5, MLR-1

งบการเงินรวม						
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
(ล้านบาท)						(ร้อยละต่อปี)
100.9	-	-	176.4	182.9	460.2	(1)
-	-	-	-	883.7	883.7	-
-	-	-	-	15.7	15.7	-
13.7	-	-	-	-	13.7	5.0, 8.0
-	-	-	0.9	0.1	1.0	0.5 - 0.75
-	-	14.9	-	-	14.9	5.38
114.6	-	14.9	177.3	1,082.4	1,389.2	
18.0	-	-	164.1	-	182.1	(2)
482.3	-	-	-	186.9	669.2	2.0, 2.05
0.5	2.4	6.8	337.7	-	347.4	(3)
500.8	2.4	6.8	501.8	186.9	1,198.7	

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการ
ที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการ
ที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ
เงินลงทุนในหุ้นที่แปลงสภาพที่ออกโดย
บริษัทย่อย
เงินลงทุนระยะยาวอื่น
รวม

หนี้สินทางการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
เจ้าหนี้และตัวเงินจ่ายการค้า
เงินกู้ยืมระยะยาว
รวม

(1) 0.1 - 0.75, 1.15

(2) MLR, MLR-0.5, MLR-1

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
(ล้านบาท)						(ร้อยละต่อปี)
75.0	-	-	140.1	61.1	276.2	(1)
23.5	-	-	-	877.4	900.9	7.5
-	-	-	-	161.4	161.4	-
63.9	-	-	-	-	63.9	5.0, 6.5
-	-	-	-	0.1	0.1	-
29.5	191.8	168.6	-	-	389.9	7.5
-	-	24.9	-	-	24.9	7.5
-	-	14.9	-	-	14.9	5.38
191.9	191.8	208.4	140.1	1,100.0	1,832.2	
-	-	-	152.3	-	152.3	MMR
410.9	-	-	-	83.0	493.9	2.0
-	-	-	290.9	-	290.9	(2)
410.9	-	-	443.2	83.0	937.1	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการให้กู้ยืมเงินเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
	สินทรัพย์ทางการเงิน (ล้าน)	หนี้สินทางการเงิน (ล้าน)	สินทรัพย์ทางการเงิน (ล้าน)	หนี้สินทางการเงิน (ล้าน)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	17.4	16.5	25.0	14.0	33.37
ยูโร	0.7	0.1	8.5	0.1	47.79
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	-	5.9	-	53.03
รูปีอินเดีย	-	-	34.6	-	0.72

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract to sell foreign currency) เพื่อป้องกันความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้นจากการรับชำระเงินจากลูกค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยมีรายละเอียดดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ขาย (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	12,190,487	33.15 - 33.52

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบดุล

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.49:1 (2551: 0.51:1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนเท่ากับ 0.34:1 (2551: 0.38:1)

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2553



บริษัท แพรนดา จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน)

www.pranda.co.th

28 ซอยบางนา-ตราด 28 แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260

โทรศัพท์ : 0 2361 3311, 0 2393 8779

โทรสาร : 0 2399 4877