

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

ธุรกิจ...
ก้าวหน้า

ความสำเร็จร่วมกัน
อย่างยั่งยืน

สังคม...
ยั่งยืน

พนักงาน...
มั่นคง



บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
PREMIER MARKETING PUBLIC COMPANY LIMITED



แนวปฏิบัติความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน ของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์

สถานการณ์ของโลกในปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงประเทศไทย ก็เผชิญกับความท้าทายต่อปัญหาสังคมในประเด็นต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิต ทั้งปัญหาด้านเด็กและเยาวชน ปัญหาสิ่งแวดล้อม ปัญหาด้านสาธารณสุข ปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน ซึ่งปัญหาเหล่านี้มีขนาดใหญ่ จำเป็นต้องอาศัยความร่วมมือกับคนในสังคม จำนวนมาก มาร่วมกันสร้างการเปลี่ยนแปลงและแก้ไข

ธุรกิจในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ดำเนินธุรกิจโดยการคำนึงถึงปัญหาสังคมตั้งแต่ เริ่มต้น ตามแนวทาง **“ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน”** (Harmonious Alignment of Success) โดยนำคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัททั้ง 5 ด้าน คือ ความคิดสร้างสรรค์ ผลิตความรู้ คุณภาพ คุณธรรม จริยธรรม และประโยชน์ร่วมกัน มาปฏิบัติอย่างเข้มแข็ง ในการดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่ของธุรกิจที่ไม่นิ่งดูดายต่อปัญหา ใช้ความเชี่ยวชาญ ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลกระทบเชิงบวกให้กับสังคม รวมถึงการยกระดับห่วงโซ่คุณค่า ทางธุรกิจ สร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึก ในการร่วมแก้ปัญหาสังคมผ่านการทำงาน และพัฒนาโครงการเพื่อร่วมสร้างสังคมดี อย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาซึ่งผลลัพธ์ที่สร้างความสุขร่วมกันของธุรกิจ พนักงาน และสังคม



การใช้แนวความคิดใหม่ๆ เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

โดยพสานความรู้และความสามารถของพนักงานทุกคน ส่งเสริมให้เกิดคุณภาพในทุกด้าน โดยคำนึงถึงหลักคุณธรรมจริยธรรม ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและยึดหลักธรรมาภิบาล ก่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกันกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า

จากปัญหาความมั่นคงของแหล่งอาหาร ที่ส่งผลกระทบไปทั่วโลกอย่างต่อเนื่อง ประชาชนไม่ได้รับอาหารที่มีความปลอดภัย และมีโภชนาการที่ดีย่างเพียงพอ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจด้วยการยกระดับห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ สร้างคุณค่าให้กับสังคม เพื่อความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยใช้ความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคม และพร้อมเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ไขปัญหานั้นด้วยทรัพยากรและศักยภาพที่ธุรกิจมี สร้างคุณค่าตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ และยึดหลักสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักธรรมาภิบาลอย่างเข้มแข็ง ในกระบวนการคิดสรรหวัตถุุดิบ มีการทำงานร่วมกับคู่ค้า สร้างความร่วมมือในการคัดเลือกวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และสามารถตรวจสอบที่มาได้ด้วยผ่านกระบวนการตรวจสอบย้อนกลับ ยึดหลักความปลอดภัยด้านอาหารตามมาตรฐานระดับสากล มีการดูแลการผลิตสินค้าที่คำนึงการใช้ทรัพยากรหมุนเวียนอย่างคุ้มค่า บริหารจัดการให้เกิดของเสียให้เหลือน้อยที่สุด เพื่อลดมลภาวะต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นำพลังงานทดแทนและเทคโนโลยีมาใช้ในการกระบวนการเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง รวมถึงใส่ใจในทุกขั้นตอนการส่งสินค้าจนถึงมือผู้บริโภค เพื่อส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณค่าทางอาหาร มีประโยชน์ต่อร่างกาย สร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับผู้บริโภคและสังคมอย่างยั่งยืน

คุณค่าพรีเมียร์

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
คือองค์กรหนึ่งในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
ที่ยึดถือคุณค่าการดำเนินธุรกิจแบบองค์รวม
ด้วยความเชื่อที่ว่าทุกสิ่งล้วนมีความสัมพันธ์
และเป็นส่วนหนึ่งของกันและกัน
ความสำเร็จของธุรกิจจะเกิดขึ้นไปพร้อมกับ
ความมั่นคงของพนักงานและ
ความยั่งยืนของสังคม



การมีความคิดสร้างสรรค์

การใช้ความคิดสร้างสรรค์หรือนวัตกรรมต่างๆ
มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล
ในการดำเนินงาน ทั้งในบริบทของการดำเนินธุรกิจ
และการพัฒนาสังคม

การร่วมคิดร่วมสร้าง

การพัฒนาธุรกิจและระบบนิเวศทางสังคม
จำเป็นต้องใช้ทรัพยากรที่มีความหลากหลาย
ทั้งในเชิงทุนทรัพย์และทักษะความเชี่ยวชาญ
ที่แตกต่างกัน การร่วมคิดร่วมสร้าง หรือ
การสนับสนุนให้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ
สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง จึงเป็นปัจจัย
แห่งความสำเร็จที่สามารถดำเนินงานได้
อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

การนำส่งสินค้า/ บริการที่มีคุณภาพ

ว่าด้วยการดำเนินงานโดยยึดถือ
คุณภาพไว้เป็นที่ตั้ง กล่าวคือ
การที่พนักงานมีทักษะและ
ทัศนคติที่จำเป็น และสอดคล้องกับ
การดำเนินงาน ในห่วงโซ่คุณค่า
ได้อย่างมีคุณภาพ ไปจนถึง
การนำส่งสินค้า/บริการ
ที่มีคุณภาพให้กับกลุ่มผู้บริโภคต่อไป

การมีคุณธรรมจริยธรรม

การไม่ก่อผลกระทบในเชิงลบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
ที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงความถูกต้องตามกฎหมาย
ข้อบังคับ จรรยาบรรณ ดำเนินงาน
ด้วยความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย โปร่งใส
ไม่ทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดความดี
และการช่วยเหลือแบ่งปันกันในสังคม

การได้ประโยชน์ร่วมกัน

การสร้างประโยชน์ให้กับผู้มีส่วนได้เสีย
ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ โดยมีรูปแบบ
ที่หลากหลาย เช่น การสร้างรายได้/เพิ่มผลกำไร
การเพิ่มศักยภาพ และทักษะที่จำเป็นต่อการประกอบอาชีพ
การส่งเสริมให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
ตลอดจนการรักษาหรือพัฒนาสิ่งแวดล้อม
ให้เกิดความสมดุล เป็นต้น

คุณค่าหลักของ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์ 5 CORE VALUES



วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นในการเป็นผู้นำด้านธุรกิจ
จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคที่มี
คุณประโยชน์ สามารถสร้างคุณค่า
รวมถึงสร้างผลกระทบทางบวกต่อโลก
และต่อธุรกิจ โดยการมองปัญหาสังคม
สิ่งแวดล้อมโดยรวม พร้อมเป็นส่วนหนึ่ง
ในการแก้ไขปัญหาด้วยศักยภาพ
และทรัพยากรที่ธุรกิจมี
ด้วยการยึดถือคุณค่าหลัก 5 ประการ
เพื่อสร้างสมดุลระหว่างธุรกิจ
พนักงาน สังคมที่ยั่งยืนร่วมกัน



พันธกิจหลัก

- นำเสนอสินค้าและบริการที่มีคุณค่า
พร้อมคุณภาพ โดยมีผู้บริโภคเป็นศูนย์กลาง
- สนับสนุนแนวคิดสร้างสรรค์และผลักดัน
ให้เกิดการพัฒนาในทุกด้านอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลลัพธ์
ที่เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- ส่งเสริมการพาสานความรู้ และประสบการณ์ระหว่างกัน
เพื่อยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงาน
- ยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ
ส่งเสริมความมีคุณธรรมและจริยธรรม
ในวิถีแบบคนไทย ตลอดจน
มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม
และสิ่งแวดล้อม

สารบัญ

สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัท	7
สารจากคณะกรรมการ	8
คณะกรรมการ	10
คณะผู้บริหาร	11
จุดเด่นการดำเนินงานปี 2566	12

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	14
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	36
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	40
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	54
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	58

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	60
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	78
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ	96
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	106

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน	115
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	116
งบการเงิน	121

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท	189
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ของบริษัทย่อย	212
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	213
เอกสารแนบ 4 กรัฟฟิคส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน ราคากรัฟฟิคส์	214
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติ การกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มของบริษัทได้จัดทำ	218
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	234
เอกสารแนบ 7 รายงานของคณะกรรมการ ธรรมชาติและกำกับความเสี่ยง	236



เป้าหมายของบริษัท

บริษัทมีทิศทางการดำเนินธุรกิจในการสร้าง
การเติบโตอย่างต่อเนื่องและมั่นคง โดย

- การรักษาและเพิ่มความเข้มแข็งฐานธุรกิจ
ที่มีอยู่ในปัจจุบันทั้งธุรกิจในและนอกกลุ่มอาหาร
(Food และ Non-Food)
ที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี
- การพัฒนาธุรกิจและนำเสนอสินค้าใหม่ๆ
โดยการอาศัยความเข้มแข็งของระบบ
การจัดจำหน่ายที่บริษัทมีอยู่ในปัจจุบัน
- การเปิดตลาดใหม่ โดยเน้นสินค้า
ที่เป็นตราสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อย
- การมองหาโอกาสใหม่ๆ ทางธุรกิจ
ด้วยการร่วมทุนกับพันธมิตรที่มีความรู้ความสามารถ

สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัท

(หน่วย: ล้านบาท)

	2566	2565	2564
ข้อมูลทางการเงิน			
สินทรัพย์รวม	2,589.79	2,731.45	2,585.14
หนี้สินรวม	1,093.99	1,266.78	1,154.83
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,495.80	1,464.67	1,430.32
รายได้จากการขายและบริการ	4,246.51	5,029.53	4,364.28
รายได้รวม	4,275.68	5,067.86	4,394.98
กำไรขั้นต้น	1,354.50	1,407.90	1,348.58
กำไรสุทธิ	392.15	275.43	344.59
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	31.90	27.99	30.90
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	9.17	5.43	7.84
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	26.49	19.03	24.66
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	14.74	10.36	13.67
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.71	0.51	0.64
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.50	0.43	0.45

* ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติให้เสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในวันที่ 23 เมษายน 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ซึ่งเมื่อรวมกับเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2566 อัตราหุ้นละ 0.35 บาท จะเป็นเงินปันผลจ่ายรวมเท่ากับ 0.50 บาท ต่อหุ้น

สารจากคณะกรรมการ



ท่ามกลางสถานการณ์สังคมปัจจุบันที่ต้องเผชิญปัญหาที่หลากหลายและซับซ้อนเพิ่มมากขึ้น ตลอดจนผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ทำให้สูญเสียความหลากหลายทางชีวภาพส่งผลกระทบทางลบต่อความมั่นคงทางอาหาร การเกิดภัยธรรมชาติ ความมั่นคงทางพลังงาน การเข้าถึงน้ำสะอาดและทรัพยากรธรรมชาติที่ใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต อีกทั้งจากผลกระทบของภาวะสงครามในทวีปยุโรป รวมถึงปัญหาการขาดธรรมาภิบาลในสังคม จึงนับว่าเป็นความท้าทายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทอีกปีหนึ่ง

ในปี 2566 ที่ผ่านมาบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ยกระดับการทำงานร่วมกับผู้ที่อยู่ในห่วงโซ่อุปทานอย่างต่อเนื่อง ปรับปรุงการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดความสูญเสียที่เกิดขึ้นจากวัตถุดิบที่ใช้ ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การพัฒนาคุณภาพวัตถุดิบ การบริหารด้านการผลิตให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การลดปริมาณของเหลือทิ้ง การควบคุมสินค้าคงเหลือให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการจัดเส้นทางขนส่งโดยคำนึงถึงมลภาวะทั้งระบบเพื่อให้มั่นใจว่าตลอดกระบวนการของห่วงโซ่อุปทานเป็นไปด้วยความยั่งยืน



บริษัทยังคงยึดถือแนวปฏิบัติ “ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success)” ในการดำเนินธุรกิจที่มีจุดมุ่งหมายสร้างสังคมแห่งความอยู่ดีมีสุขร่วมกันของผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า โดยนำประเด็นปัญหาที่เกิดขึ้นในสังคมมาพิจารณาในการกำหนดกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และนำความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจทรัพยากรที่มีอยู่เข้าไปช่วยแก้ไขปัญหาสังคมในด้านต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นเรื่องปัญหาสุขภาพโภชนาการในเด็ก การศึกษาของนักเรียนที่ด้อยโอกาส คนพิการและด้านสิ่งแวดล้อม ด้วยการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า ตามคุณค่าหลักองค์กรและนำไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน

รวมถึงในรอบปีที่ผ่านมาธุรกิจกาแฟอินทรีย์รักษาป่ามีวนา ที่มุ่งเน้นการพัฒนาการทำงานร่วมกับเกษตรกรปลูกกาแฟอินทรีย์ ที่เติบโตภายใต้ร่มเงาไม้ใหญ่ในพื้นที่จังหวัดเชียงราย ส่งผลทำให้มีส่วนช่วยอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าหลายพันไร่ ตลอดระยะเวลากว่า 10 ปีนั้น สามารถประเมินคุณค่าและมูลค่าความหลากหลายทางชีวภาพของระบบนิเวศป่าต้นน้ำ คิดเป็นมูลค่า 555,468,585 บาทต่อปี (ข้อมูลจากการทวนสอบของเจ้าหน้าที่สำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ หรือ BEDO) อันเป็นการสร้างความเข้มแข็งให้เกษตรกรมีอาชีพที่มั่นคง ก่อให้เกิดรายได้และมีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ถือเป็นอีกหนึ่งพันธกิจในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ต้องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจในระยะยาวอย่างยั่งยืน

ในนามคณะกรรมการของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ใคร่ขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทฯ เป็นอย่างดีตลอดมา บริษัทมีความมุ่งมั่นว่า จะยังคงดำเนินธุรกิจให้เกิดความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน บนความสมดุลระหว่างความเข้มแข็งของธุรกิจ พนักงานที่มีความเป็นอยู่อย่างมั่นคง ตลอดจนสังคมที่ได้รับการพัฒนาให้เจริญก้าวหน้ายิ่งขึ้นไป

คณะกรรมการ

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการ



นายสมชาย ชูทรัพย์

ประธานกรรมการ
และกรรมการธรรมาภิบาล
และกำกับความเสี่ยง



นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์

กรรมการ
และประธานกรรมการธรรมาภิบาล
และกำกับความเสี่ยง



นายสุเรศ บุญยวัฒน์

กรรมการ
และกรรมการธรรมาภิบาล
และกำกับความเสี่ยง



นางเพ็ญศรี เชตตังเอง

กรรมการ



นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์

กรรมการ



นายปิย สมุทรโคจร

กรรมการและกรรมการผู้จัดการ



นางแนนน้อย บุญยะสารนันทน์

กรรมการอิสระ



นางสาวแนนน้อย ใจอ่อนน้อย

กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบ



นายวิชัย หิรัญวงศ์

กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ



นายภณเอก วราวิชญ์

กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ

คณะผู้บริหาร



นายวิเชียร พงศธร

ประธานกรรมการบริหาร



นายปิย สมุทรโคจร

กรรมการผู้จัดการ



นายวรเทพ รังชัยกุล

กรรมการบริหาร -
งานธุรกิจต่างประเทศ



นายพรศักดิ์ สีนคณารักษ์

รองกรรมการผู้จัดการ -
งานธุรกิจสินค้า Non-Taro



นางสาวสุกิสรา คล้ายเกตุ

รองกรรมการผู้จัดการ -
งานธุรกิจสินค้า Taro



นายพิฑูรย์ พึ่งวิรัตน์

รองกรรมการผู้จัดการ -
งานการขาย



นายชูชีพ เอื้อการณ

รองกรรมการผู้จัดการ -
งานทรัพยากรบุคคล



นางสาวธัญญภัทร์ ศุกเสิศวณิช

รองกรรมการผู้จัดการ -
งานบัญชีและการเงิน

กิจกรรมธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยวางตลาดผลิตภัณฑ์ใหม่และผลิตภัณฑ์รสชาติใหม่ในแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์ในปี 2566 ดังนี้



ผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยวและผลิตภัณฑ์ลูกอม สินค้าใหม่และรสชาติใหม่ในกลุ่มนี้ ได้แก่

- ทาโร เคลือบชีส รสออริจินอล
- อาหารเช้าซีเรียล ตรากรีนนี่ ซีเรียลผสมครีมสตรอเบอร์รี่ / ครีมช็อกโกแลต
- ขนมอบกรอบสอดไส้ครีม ตรากรีนนี่ รสโยเกิร์ต รสคาราเมล รสคัสกีแอนด์ครีม และรสวานิลลา
- ลูกอม ตราโอเล่ กลิ่นกีวี และแอปเปิ้ล



ผลิตภัณฑ์อาหาร เครื่องดื่ม และกลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัว สินค้าใหม่ในกลุ่มนี้ ได้แก่

- กระเทียมดอง กระเทียมโทนดอง สูตรหวานน้อย ตราแม่จันทน์
- ผักกาดดองย่ำ 4 สหาย ตราแม่จันทน์
- แชมพูและครีมนวดผม ตรานิมพร
- อินเทนซ์ แคร่ ทรีทเม้นท์ ตรานิมพร



สินค้าใหม่สำหรับตลาดต่างประเทศ

- ทาโร่เส้นยาว รสชาติ Classic, Hot Chilli และ BBQ (สำหรับประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน)
- Pampers De Cat สำหรับลูกแมว (สำหรับประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน)

1. การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1.1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์ และพันธกิจหลักในการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นในการเป็นผู้นำด้านธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคที่มีคุณภาพและมีคุณประโยชน์ สามารถสร้างคุณค่า รวมถึงสร้างผลกระทบทางบวกต่อโลกและต่อธุรกิจ โดยการมองปัญหาสังคม สิ่งแวดล้อมโดยรวม พร้อมเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ไขปัญหาด้วยศักยภาพและทรัพยากรที่ธุรกิจมี ด้วยการยึดถือคุณค่าหลัก 5 ประการ เพื่อสร้างสมดุลระหว่างธุรกิจ พนักงาน สังคมที่ยั่งยืนร่วมกัน

พันธกิจหลัก

- นำเสนอสินค้าและบริการที่มีคุณค่าพร้อมคุณภาพ โดยมีผู้บริโภคเป็นศูนย์กลาง
- สนับสนุนแนวคิดสร้างสรรค์และผลักดันให้เกิดการพัฒนาในทุกด้านอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลลัพธ์ที่เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย
- ส่งเสริมการผสานความรู้และประสบการณ์ระหว่างกัน เพื่อยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงาน
- ยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ส่งเสริมความมีคุณธรรมและจริยธรรมในวิถีแบบคนไทย ตลอดจนมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

เป้าหมายของบริษัท

บริษัทมีทิศทางการดำเนินธุรกิจในการสร้างความเติบโตอย่างต่อเนื่องและมั่นคงโดย

- การรักษาและเพิ่มความเข้มแข็งฐานธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบัน ทั้งธุรกิจในและนอกกลุ่มอาหาร (Food และ Non-Food) ที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในแต่ละปี
- การพัฒนาธุรกิจและนำเสนอสินค้าใหม่ ๆ โดยการอาศัยความเข้มแข็งของระบบการจัดจำหน่ายที่บริษัทมีอยู่ในปัจจุบัน
- การเปิดตลาดใหม่ โดยเน้นสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อย
- การมองหาโอกาสใหม่ ๆ ทางธุรกิจ ด้วยการร่วมทุนกับพันธมิตรที่มีความรู้ความสามารถ

ความมุ่งมั่นขององค์กร (Brand Essence)

“ส่งมอบคุณค่า อย่างมีคุณภาพ (Deliver Value with Quality)”

คณะกรรมการทำหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้พนักงานมีการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายและทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงนโยบายหลักให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนคณะกรรมการได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส คณะกรรมการได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร

โดยวิสัยทัศน์และพันธกิจได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2566

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ความเป็นมาของธุรกิจบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 28 กรกฎาคม 2520 ในชื่อ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1,000,000 บาท ในระยะแรก ดำเนินธุรกิจด้านการตลาด ส่งเสริมการขาย และจัดจำหน่ายสินค้าประเภทขนมขบเคี้ยว สินค้าอุปโภคบริโภค ต่อมาได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2550 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2551 ด้วยทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 650,000,000 บาท

เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2553 มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อการบริหารทางการเงิน โดยหุ้นที่ซื้อคืนแล้วมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 51,754,700 หุ้น เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2557 บริษัทได้มีการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนเลย บริษัทจึงได้ดำเนินการลดทุนลงตามเงื่อนไขที่กำหนดเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 โดยดำเนินการจดทะเบียนลดทุนจำนวน 51,754,700 หุ้น คงเหลือทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้วจำนวน 598,245,300 บาท เป็นหุ้นสามัญ 598,245,300 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)

เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2563 มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อการบริหารทางการเงิน จำนวนไม่เกิน 59.8 ล้านหุ้น กำหนดวงเงินซื้อคืนหุ้นสูงสุดไม่เกิน 300 ล้านบาท โดยได้ดำเนินการซื้อหุ้นคืนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2563 ถึงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2563 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 40,125,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.71 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ทั้งนี้ การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนจะเริ่มได้ภายหลังจากพ้นกำหนด 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 21 พฤศจิกายน 2563

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 มีมติอนุมัติโครงการจำหน่ายหุ้นซื้อคืนของบริษัท เพื่อการบริหารทางการเงิน (Treasury Stocks) จำนวนหุ้นที่จะจำหน่ายเท่ากับร้อยละ 6.71 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดหรือ 40,125,300 หุ้น โดยเป็นการจำหน่ายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีกำหนดระยะเวลาจำหน่ายหุ้นซื้อคืน นับตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 20 พฤศจิกายน 2566 และเมื่อครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่บริษัทได้ซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้นระหว่างวันที่ 21 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 20 พฤศจิกายน 2566 ตามเงื่อนไขที่กำหนด หากบริษัทได้มีการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน บริษัทต้องดำเนินการลดทุนจดทะเบียน ดังนั้น เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 บริษัทจึงได้ดำเนินการลดทุนลงจำนวน 40,125,300 หุ้น คงเหลือทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้วจำนวน 558,120,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 558,120,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)

เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 บริษัทได้มีมติอนุมัติการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัทย่อย Shenzhen Premier Marketing Company Limited (SZPM) ทั้งหมด ให้แก่ บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด (PMF) เป็นการปรับโครงสร้างทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการเพิ่มช่องทางการค้าให้มีหลากหลายช่องทางที่กำหนดให้เจ้าของผลิตภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้น รวมถึงการทำกิจกรรมการตลาดและโฆษณาสินค้า ซึ่งบริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียนครบถ้วนแล้วจำนวน 5.28 ล้านบาท (1 ล้านหยวนจีน) และได้โอนขายให้ PMF ในราคาเท่าทุนจดทะเบียน โดยได้ดำเนินการโอนหุ้นแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2566 โดยหลังจากทำรายการบริษัทยังคงสัดส่วนการถือหุ้นใน PMF ที่ร้อยละ 99.99 และ PMF จะมีสัดส่วนการถือหุ้นใน SZPM อยู่ที่ร้อยละ 100

ปัจจุบัน บริษัทประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค โดยสามารถแบ่งสินค้าที่จัดจำหน่ายออกเป็น 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยวและผลิตภัณฑ์ลูกอม ผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม ผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัว และผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง ส่วนช่องทางการจัดจำหน่ายนั้น จะมีทั้งช่องทางค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) และช่องทางค้าส่งค้าปลีกดั้งเดิม (Traditional Trade) ที่ครอบคลุมร้านค้าทั่วประเทศ รวมถึงช่องทาง e-commerce และยังมีการขยายการจัดจำหน่ายไปต่างประเทศ

การพัฒนาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในช่วงระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (2564 - 2566)

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคที่ให้ความสำคัญในการขายสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัยต่อผู้บริโภค ควบคู่ไปกับการแนะนำผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ออกสู่ตลาดอย่างสม่ำเสมอ พิจารณาถึงความต้องการของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีผลิตภัณฑ์ใหม่ที่บริษัทและบริษัทคู่ค้าได้แนะนำออกสู่ตลาดดังนี้

ปี 2566

สินค้าใหม่ในประเทศไทย

ผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยวและผลิตภัณฑ์ลูกอม สินค้าใหม่และรสชาติใหม่ในกลุ่มนี้ ได้แก่

- ทาโร เคลือบชีส รสออริจินอล
- อาหารเข้าชีเรียล ตรากรินนี่ ซีเรียลผสมครีมสตรอเบอร์รี่ / ครีมช็อกโกแลต
- ขนมอบกรอบสอดไส้ครีม ตรากรินนี่ รสโยเกิร์ต รสคาราเมล รสคุกกี้แอนด์ครีม และรสวานิลลา
- ลูกอม ตราโอเล่ กลิ่นกีวี และแอปเปิ้ล

ผลิตภัณฑ์อาหาร เครื่องดื่ม และกลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัว สินค้าใหม่ในกลุ่มนี้ ได้แก่

- กระเทียมดอง กระเทียมโทนดอง สูตรหวานน้อย ตราแมจิสต์
- ผักกาดดองยำ 4 สหาย ตราแมจิสต์
- แชมพูและครีมนวดผม ตรานิมพร
- อินเทนซ์ แคร่ ทรีทเม้นท์ ตรานิมพร

สินค้าใหม่สำหรับตลาดต่างประเทศ

- ทาโรว์เส้นยาว รสชาติ Classic, Hot Chilli และ BBQ (สำหรับสาธารณรัฐประชาชนจีน)
- Pamper De Cat สำหรับ ลูกแมว (สำหรับสาธารณรัฐประชาชนจีน)

ประกาศเกียรติคุณและการรับรองของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2566

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

- บริษัทได้รับผลการประเมินจากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีผลคะแนนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ที่คะแนนเฉลี่ยอยู่ในระดับมากกว่าร้อยละ 80 คะแนน มีจำนวนตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติจำนวน 5 ดาว รวมทั้งยังเป็นบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับอยู่ใน Top Quartile ของกลุ่มบริษัทที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ที่ต่ำกว่า 1,000 ล้านบาท
- บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน (5 เหรียญ) ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 13 ปีตั้งแต่ปี 2554-2566 โดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่าง ๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุม และภายหลังวันประชุม
- บริษัทได้รับการประกาศรายชื่อ SET ESG Ratings หรือรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” ประจำปี 2566 ในระดับ A จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต่อเนื่องเป็นปีที่ 8 สำหรับรางวัลดังกล่าวนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนบริษัทจดทะเบียนที่มีกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนให้เป็นแบบอย่างแก่บริษัทอื่น ๆ รวมทั้งเป็นการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุนที่สนใจลงทุนที่ไม่ได้คำนึงถึงการเติบโตของผลตอบแทนทางการเงินเพียงอย่างเดียวแต่ยังพิจารณาผลการดำเนินงานด้าน ESG (Environmental, Social, Governance)
- บริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 3 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 ใบรับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 31 มีนาคม 2569

บริษัท พี. เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด (“PMF”) (บริษัทย่อย)

- ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ใบรับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 30 มิถุนายน 2567 ซึ่งเมื่อครบกำหนดแล้ว บริษัทจะยื่นขอต่ออายุรับรองระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง
- ได้รับรางวัล GLP (Good Labour Practices) โดยวัตถุประสงค์ของรางวัลนี้ เพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องกฎหมายแรงงานและมาตรฐานแรงงาน รวมถึงการสร้างขบวนการการปรับปรุงความร่วมมือ (Participatory Improvement Processes) เพื่อเป็นการส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานและเพื่อแสดงให้เห็นถึงบริบททั้งในและต่างประเทศได้รับรู้ถึงกลไกในการแก้ไขปัญหาแรงงานของอุตสาหกรรมไทยมีความน่าเชื่อถือ
- ได้รับรางวัล CSR – DIW Continuous Award 2023 ซึ่งเป็นการรับรางวัลต่อเนื่องเป็นปีที่ 11 โดยวัตถุประสงค์ของรางวัลนี้เพื่อส่งเสริมให้โรงงานอุตสาหกรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและอยู่ร่วมกับชุมชนได้อย่างยั่งยืนและพัฒนาไปสู่มาตรฐานแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคม หรือ ISO 26000 (Social Responsibility)
- ได้รับการรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรมในสถานประกอบกิจการ (มยส.) หรือ “โรงงานสีขาว” จากการจัดให้มีระบบการจัดการที่ช่วยให้การปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดมาตรฐานการแก้ไขปัญหาอาชญากรรมอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001) โดยมีเป้าหมายเพื่อลดและควบคุมความเสี่ยงอันตรายของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของพนักงานให้เกิดความปลอดภัย และกำจัดความเสี่ยงของระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด (“PCI”) (บริษัทย่อย)

- ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ใ้รับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 30 มิถุนายน 2567 ซึ่งเมื่อครบกำหนดแล้ว บริษัทจะยื่นขอต่ออายุรับรองระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง
- ได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) จากกระทรวงอุตสาหกรรม ตั้งแต่ปี 2562 โดยที่พนักงานทุกคนภายในองค์กรให้ความร่วมมือร่วมใจให้โครงการดังกล่าวสำเร็จลุล่วงเป็นอย่างดีในทุกด้านของกิจกรรมที่ทำ จนกลายเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน และในปี 2566 จะยังคงให้ความสำคัญและดำเนินงานต่อเนื่อง และมุ่งมั่นในการขยายผลไปสู่อุตสาหกรรมสีเขียวระดับสูงสุด ระดับที่ 5 เครือข่ายสีเขียว (Green Network) ตลอดห่วงโซ่อุปทานต่อไปอีกด้วย
- เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566 ได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม และชุมชนอย่างยั่งยืน (CSR-DIW) กับกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม โดยได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW Continuous Award 2023 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 ในเรื่องมาตรฐานความรับผิดชอบต่อของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม อีกด้วย

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่

บริษัทได้ใช้เงินจากการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้แจ้งไว้ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อนักลงทุนทุกประการ

1.1.4 ข้อมูลพื้นที่ที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี)

บริษัทห้ามโอนหุ้นสามัญให้บุคคลที่ไม่มีสัญชาติไทยถือหุ้นในบริษัทที่มีจำนวนมากกว่าร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท (ถ้ามี) จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	: เลขทะเบียนบริษัท 0107550000122
ประเภทธุรกิจ	: ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	: 0-2301-1600, 0-2301-1700
โทรสาร	: 0-2301-1711
Home Page	: www.premier-marketing.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 558,120,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	: 558,120,000 หุ้น

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ประเภทของรายได้	ดำเนินการโดย	สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท	2566		2565		2564	
			ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ผลิตและจัดจำหน่ายสินค้า	PM / PMF / SZPM / PMSE	100.00	2,744	64.17	3,200	63.14	3,099	70.52
ผลิตอาหารปลาพ่นำ อาหารทะเลสำเร็จรูป อาหารสัตว์เลี้ยงและซอส	PCI	100.00	1,455	34.03	1,789	35.30	1,216	27.66
ผลิตอาหารแช่แข็งและให้บริการพื้นที่ห้องเย็น	PFP	100.00	48	1.12	41	0.81	49	1.12
รายได้อื่น	บริษัทและบริษัทย่อย		29	0.68	38	0.75	31	0.71
รายได้รวม			4,276	100.00	5,068	100.00	4,395	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้า

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจการจัดจำหน่ายและการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคมาเป็นเวลากว่า 46 ปี จากความรู้ความชำนาญและการสร้างเครือข่ายการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้าประเภทต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ร้านขายส่งทั้งขนาดกลางและขนาดใหญ่ รวมทั้งร้านค้าปลีกที่มีอยู่ทั่วประเทศและการขายผ่านช่องทางออนไลน์ ทำให้บริษัทมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในวงการธุรกิจจัดจำหน่ายและตัวแทนจำหน่าย และสามารถขยายขอบข่ายการดำเนินธุรกิจอย่างแข็งแกร่งจนถึงทุกวันนี้

บริษัทได้แบ่งหมวดสินค้าที่รับผิดชอบอยู่ในปัจจุบันออกเป็น 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์หลัก ดังต่อไปนี้

1) **กลุ่มผลิตภัณฑ์นมจืดและกลุ่มผลิตภัณฑ์ลูกอม** สามารถแบ่งย่อยตามลักษณะแตกต่างของสินค้าจากผู้ผลิตแต่ละรายดังนี้

- บริษัท พี. เอ็ม. ฟู้ด จำกัด (บริษัทย่อย) ผู้ผลิตปลาสวรรค์ ตราทาโร ที่ผลิตมาจากเนื้อปลาสดจากปลาทะเล โดยสินค้าทุกชนิดจะผลิตภายใต้มาตรฐานที่เข้มงวด ตรวจสอบย้อนกลับได้ทุกขั้นตอน ในปัจจุบัน นอกจากตราสินค้า “ทาโร” ที่รู้จักกันอย่างแพร่หลายแล้ว ยังมีสินค้าภายใต้แบรนด์ทาโรที่ตอบสนองกลุ่มเป้าหมายเฉพาะ เพื่อขยายตลาดให้กว้างขึ้นครอบคลุมในทุกความต้องการของผู้บริโภค คือ “ทาโร อบกรอบ” “ทาโร ชูบน้ำจิ้ม” “ทาโร โรล” “ทาโรโลท” โดยแต่ละกลุ่มสินค้ามีรสชาติให้เลือกอย่างหลากหลายเพื่อตอบสนองผู้บริโภคได้โดยกว้าง อาทิ รสดั้งเดิม รสเข้มข้น รสบาร์บีคิว รสซูเปอร์แซบ รสสหาย เกาหลี ซึ่งในทุกๆ กลุ่มสินค้าล้วนยึดมั่นในการส่งมอบคุณค่าโภชนาการตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์ทาโร

- บริษัท เอส พี อาร์ ฟู้ด อินดัสทรี จำกัด ผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ขนมข้าวโพดอบกรอบ ภายใต้ตราสินค้า “โคโคริ” “โอโตริ” และตราสินค้า “บีกคาต้า” ซึ่งเป็นสินค้าที่มีคุณภาพ มีประโยชน์ ใช้ข้าวและข้าวโพดเป็นวัตถุดิบหลักและมีให้เลือกในหลากหลายรสชาติ

- บริษัท เติมนเนเจอร์ อินดัสตรี จำกัด ผู้ผลิตขนมธัญพืชกรอบ สอดไส้ครีม รสสตอเบอร์รี่ รสนม และรสช็อกโกแลต ภายใต้ตราสินค้า “กรีนนี่”
- บริษัท โอสดสภา จำกัด ผู้ผลิตลูกอม ภายใต้เครื่องหมายการค้า “โอเล่” สินค้าดังกล่าว มีรสผลไม้ต่าง ๆ เช่น รสสตอเบอร์รี่ รสแตงโมเลมอนเนต รสกีวแอปเปิ้ล
- ลูกอม “คอริน-ซี” ลูกอมที่มีคุณสมบัติช่วยบรรเทาการระคายเคือง ชุ่มคอ ซึ่งบริษัทเป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้า “คอริน-ซี”
- บริษัท บี-วัน มาร์เก็ตติ้ง จำกัด ผู้นำเข้าลูกอมช็อกโกแลต ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ช็อคโก-บี้” เช่น ช็อคโกบ๊อบบิล ช็อคโกบ๊อบบิล ช็อคโกบ๊อบบี้แคนดี้

2) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม ได้แก่ ผลิตภัณฑ์อาหารประเภทน้ำปลา ซอสปรุงรส ผักและผลไม้ดอง กาแฟคั่ว กาแฟกระป๋องสำเร็จรูป และอาหารพร้อมรับประทาน โดยสินค้าในกลุ่มนี้ ได้แก่

- บริษัท ลำปางฟู้ดโปรดักส์ จำกัด ผู้ผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า “แม่จินต” และเครื่องหมายการค้าอื่น ๆ เช่น “J.F Farm” “LCC” และ “รถม้า” ในการผลิต จะคัดสรรวัตถุดิบชั้นดี พร้อมความใส่ใจในความสะอาด ทุกขั้นตอน โดยสินค้าที่จัดจำหน่าย ได้แก่ กระเทียมโทนดอง กระเทียมดอง ชিংดอง ผักกาดดอง บัวยดอง มะนาวดอง และผลไม้กระป๋อง เช่น ข้าวโพดหวาน เงาะ ลิ้นจี่ และลำไย เป็นต้น
- บริษัท เอร่าวินอินเตอร์ฟู้ด จำกัด ผู้ผลิตวุ้นเส้นภายใต้เครื่องหมายการค้า “ซอ ซ้าง” เหมาะสำหรับการปรุงอาหารทุกประเภท เช่น ต้ม ผัด อบ และยำ รวมถึงอาหารพร้อมปรุง ตรา “ซอ แซมป์”
- บริษัท สีนวารีพัฒนา จำกัด ผู้ผลิตน้ำปลาแท้ ซีอิ๊วขาว น้ำราดปรุงรส ซอสเห็ดหอม และซอสหอยนางรมเกรดพรีเมียมภายใต้เครื่องหมายการค้า “เมกาเซฟ” รวมถึงน้ำปลาเพื่อสุขภาพ ลดโซเดียมลง 25% ในเครื่องหมายการค้าตรา “กับข้าว” และน้ำปลาร้าปรุงรส
- บริษัท โรงงานน้ำปลาไทย (ตราปลาหมึก) จำกัด ผู้ผลิตน้ำปลาแท้ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ตราปลาหมึก” และ “น้ำปลาร้าปรุงรสพาราไดซ์” สะอาด ถูกอนามัย
- บริษัท มีวานา จำกัด (“MIVANA”) ผู้ผลิตผลิตภัณฑ์กาแฟอินทรีย์ สายพันธุ์อาราบิก้า ในรูปแบบกาแฟเมล็ดคั่วและเมล็ดคั่วบด ภายใต้ตราสินค้า “มีวานา” กาแฟสกัดเย็นกลิ่นช็อคโกแลต และ ออริจินัล ตรามีวานา
- บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด (“PFP”) ผู้ผลิตสินค้าอาหารแช่แข็งตรา “Home Cuisine” ข้าวคลุกซลอมอนฟริกซ์หนู ข้าวผัดน้ำพริกปลาร้าหมูแดดเดียว สปาเก็ตตี้ไก่กรอกอีสาน และกลุ่มอาหารทานเล่น (Appetizer) ได้แก่ เครปแฮมชีส มันฝรั่งอบชีส โดยสินค้าทุกตัวคัดสรรวัตถุดิบเกรดพรีเมียม รักษาคุณภาพอาหารด้วยเทคโนโลยี Taste Lock การันตีความสดและสะอาด

3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัว โดยสินค้าในกลุ่ม ได้แก่

- ห้างหุ้นส่วนจำกัด เอ็น.พี.บี.ที โปรดักส์ ผู้ผลิตแชมพู ครีมนวดผม และอินเทนซ์ แคร่ ทรีทเมนท์ ภายใต้ตราสินค้า “นิ่มพร” แชมพูสมุนไพรแบรนด์ไทยที่อยู่คนไทยมานานกว่า 30 ปี เน้นการใช้วัตถุดิบธรรมชาติ ทำสารสกัดสมุนไพรด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย ผสานภูมิปัญญาดั้งเดิม

4) กลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง โดยสินค้าในกลุ่ม ได้แก่

- บริษัท พรีเมียร์ แคนนิง อินดัสตรี จำกัด (PCI) ผู้ผลิตอาหารเปียกสำหรับแมว ภายใต้ตรา “Atlas” เกรดพรีเมียม ด้วยแนวคิด ส่งมอบอาหารคุณภาพดีจากงานคนสู่งานแมว ไม่เค็ม โซเดียมต่ำ

คุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ที่จำหน่าย

บริษัทเน้นให้ความสำคัญด้านคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ และสิ่งที่ยึดมั่นมาโดยตลอด คือ “ต้องเป็นผลิตภัณฑ์ที่ให้คุณค่าและมีประโยชน์ต่อผู้ใช้สินค้าอย่างแท้จริง” ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดระบบการตรวจสอบสภาพและควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิตอย่างเคร่งครัด ซึ่งเป็นสิ่งที่สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้บริโภคถึงคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ภายใต้การจัดจำหน่ายของบริษัทมาตลอดระยะเวลาอันยาวนาน

นอกจากนี้ บริษัทยังมีระบบการจัดเก็บสินค้าที่ดีและมีมาตรฐาน ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญไม่น้อยไปกว่าส่วนงานอื่น โดยบริษัทได้จัดระบบการเก็บสินค้าที่มีความทันสมัย สามารถตรวจเช็คสินค้าในคลังได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ การจัดส่งสินค้าจึงมีความคล่องตัว สะดวก รวดเร็ว สินค้าส่งถึงมือลูกค้าในสภาพสมบูรณ์และตรงตามกำหนดเวลา

(2) การตลาดและการแข่งขัน

สภาพปัจจุบันและแนวโน้มธุรกิจจัดจำหน่าย

ในปัจจุบัน บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) จัดได้ว่าเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคชั้นนำแห่งหนึ่งในประเทศไทย โดยมีบริษัทที่ดำเนินธุรกิจลักษณะเดียวกันนี้อีกหลายราย ซึ่งแต่ละรายมีความชำนาญ มีกลยุทธ์การจัดจำหน่ายสินค้า และมีเครือข่ายในการจัดจำหน่ายครอบคลุมทั่วประเทศ ดังนั้น การเข้ามาแข่งขันของผู้ประกอบการรายใหม่อาจทำได้ยาก เพราะจำเป็นต้องมีฐานข้อมูลลูกค้า ช่องทางการจัดจำหน่ายให้กับร้านค้าต่าง ๆ อย่างเข้มข้น อีกทั้งมีความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้ามาเป็นระยะเวลานาน ซึ่งการลงทุนสร้างเครือข่ายการจัดจำหน่ายที่เข้มข้นนั้น ต้องอาศัยทีมงานการขายและการตลาดมืออาชีพ ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้ธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายประสบความสำเร็จ

ในปี 2566 สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่เริ่มคลี่คลาย ส่งผลให้มีปัจจัยบวกต่อตลาดจากการที่ผู้บริโภคสามารถใช้ชีวิตได้ตามปกติ เช่น การขยายเวลาปิดสถานบันเทิง การท่องเที่ยว งานรื่นเริงในเทศกาลต่าง ๆ และการเปิดโรงเรียน/สถานศึกษาตามปกติ อย่างไรก็ตาม อาจมีปัจจัยลบที่เป็นอุปสรรคต่อการเติบโตอยู่บ้าง เช่น เศรษฐกิจภาพรวมของประเทศที่ยังไม่ฟื้นตัวอย่างเต็มที่ ประกอบกับนักท่องเที่ยวต่างชาติยังไม่กลับมาท่องเที่ยวในประเทศไทย เทียบเท่ากับช่วงก่อนเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 โดยเฉพาะนักท่องเที่ยวชาวจีนที่นิยมซื้อขนมขบเคี้ยวของไทยกลับไปเป็นของฝากจำนวนมาก

แนวโน้มการบริโภคของผู้บริโภคในปี 2566 มีทิศทางเดียวกันกับธุรกิจเครื่องดื่มและอาหารอื่น ๆ ในแนวทางการเน้นคุณภาพและความสะดวกสบายที่กำลังเป็นที่นิยม โดยผู้บริโภคมองหาขนมขบเคี้ยวที่สามารถตอบสนองความต้องการทั้งเรื่องรสชาติและคุณภาพควบคู่กันไป อีกทั้งเรื่องความคุ้มค่าในการจ่ายเงินกับสินค้ายังเป็นปัจจัยที่มีผลกับการตัดสินใจซื้อขนมขบเคี้ยวเป็นอย่างมาก บางกลุ่มสินค้าที่ไม่สามารถเน้นคุณภาพได้ ก็จะมาเน้นกลยุทธ์ ลด แลก แจก แถม หรือ การเพิ่มปริมาณสินค้าในรูปแบบขนมซองใหญ่ เพื่อจูงใจผู้บริโภคแทน

บริษัทได้เล็งเห็นโอกาสจากภาพรวมที่ดีขึ้น จึงมีการปรับแผนงานตลอดเวลาเพื่อเพิ่มยอดขาย โดยใช้วิธีมุ่งเน้นคุณภาพของสินค้าอย่างต่อเนื่องและมากขึ้น อาทิ การร่วมสนับสนุนกิจกรรมการวิ่งเพื่อการออกกำลังกาย การออกสินค้าใหม่ เพิ่มความหลากหลายของสินค้า การปรับระบบการจัดจำหน่าย โดยให้ความสำคัญกับช่องทางการขายทั้งออฟไลน์และออนไลน์อย่างต่อเนื่อง

ในส่วนการพัฒนาธุรกิจ บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการนำเอาเทคโนโลยีใหม่เข้ามาเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการขายและจัดจำหน่ายมากขึ้น และเพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา จึงเป็นที่คาดหวังได้ว่า ผู้ผลิตสินค้าโดยเฉพาะสินค้าอุปโภคบริโภคจะยังคงแนะนำผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ออกสู่ตลาด และจำเป็นต้องมีเครือข่ายในการกระจายสินค้าให้แก่ผู้บริโภคอย่างทั่วถึง ดังนั้น ผู้ผลิตเหล่านี้น่าจะหันมาให้ความสำคัญกับการว่าจ้างตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้า เพื่อที่จะสามารถควบคุมต้นทุนในการบริหารด้านการขายและการตลาดได้ดียิ่งขึ้น เช่น ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าสู่สินค้า (Listing Fee) ในช่องทางการค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ค่าใช้จ่ายการบริหารทีมงานขายเพื่อกระจายสินค้า ตลอดจนค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายที่ให้ผลลัพธ์ด้านประสิทธิภาพที่ดี เป็นต้น

สภาพปัจจุบันและแนวโน้มธุรกิจขนมขบเคี้ยว

สำหรับธุรกิจขนมขบเคี้ยว ยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ ปี 2565 และยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง จากปัจจัยบวกต่าง ๆ และการที่ทุกบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายเพื่อเพิ่มยอดขาย รวมทั้งการนำเสนอสินค้าใหม่รสชาติใหม่เข้าสู่ตลาดเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อ ส่งผลทำให้ตลาดขนมขบเคี้ยวในปี 2566 มีมูลค่าตลาดอยู่ที่ประมาณ 39,583 ล้านบาท (ข้อมูลจากบริษัทวิจัย : Nielsen ณ ธันวาคม 2566) อัตราการเติบโตโดยรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.1 โดยสามารถจัดเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์พร้อมส่วนแบ่งตลาดดังนี้

รายการ	ส่วนแบ่งของแต่ละกลุ่มสินค้า (%)
กลุ่มขนมมันฝรั่ง (Potato)	36.7
กลุ่มขนมขึ้นรูป (Extruded)	32.5
กลุ่มถั่ว (Nuts)	13.4
กลุ่มปลาเส้น (Fish snack)	6.6
กลุ่มปลาหมึก (Cuttlefish)	4.0
กลุ่มข้าวเกรียบกุ้ง (Prawn cracker)	3.1
กลุ่มข้าวกรอบ (Rice cracker)	3.1
กลุ่มข้าวโพด (Popcorn)	0.8

อัตราการเติบโตของแต่ละช่องทางในปี 2566 เมื่อเทียบกับปี 2565 มีรายละเอียดดังนี้

- ช่องทาง Convenience Store มีมูลค่าการเติบโตสูงขึ้นร้อยละ 11.4 ส่วนแบ่งของช่องทางการจัดจำหน่ายปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 55.6
- ช่องทาง Hypermarket/ Supermarket มีมูลค่าการเติบโตสูงขึ้นร้อยละ 4.3 ส่วนแบ่งของช่องทางการจัดจำหน่ายปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 18.3
- ช่องทาง Traditional Trade (ร้านค้าปลีกดั้งเดิม) มีมูลค่าการเติบโตลดลงร้อยละ 2.6 สัดส่วนของช่องทางการจัดจำหน่ายปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 26.1

ในปัจจุบัน บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ได้จัดจำหน่ายสินค้าขนมขบเคี้ยวในกลุ่มขนมขึ้นรูป และกลุ่มปลาเส้นโดยยอดขายรวมของบริษัทจัดอยู่ในกลุ่มอันดับ 1 ใน 3 ที่มียอดขายสูงสุดของอุตสาหกรรมนี้

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทเป็นผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคมาเป็นเวลานานกว่า 46 ปี สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายเป็นสินค้าที่มีชื่อเสียงและเป็นที่ยอมรับของตลาด บริษัทได้ให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ของสินค้าที่เน้นคุณภาพมีประโยชน์ต่อผู้บริโภคในราคาที่เหมาะสมและลูกค้าสามารถหาซื้อได้ง่าย

โดยบริษัทมีกลยุทธ์การแข่งขันทางการตลาด ดังนี้

ด้านผลิตภัณฑ์

- เน้นประโยชน์ของผู้บริโภคที่ต้องได้รับทั้งคุณภาพ รสชาติ และคุณค่าทางโภชนาการโดยมีราคาเทียบเคียงได้กับคู่แข่งในตลาด
- ร่วมวางแผนกับผู้ผลิตในการพัฒนาและแนะนำผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ออกสู่ตลาดตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจากสภาพตลาดและความต้องการของผู้บริโภคเป็นหลัก

ด้านการขายและการกระจายสินค้า

บริษัทมีทีมงานขายและกระจายสินค้าที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดูแลและบริการลูกค้าแต่ละช่องทาง โดยมีการพัฒนาระบบและกระบวนการทำงานของงานขายและการกระจายสินค้าอย่างต่อเนื่อง และได้นำเอาเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้ ทั้งในด้าน Software และ Hardware เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาดหรือลูกค้าในด้านต่าง ๆ อาทิ

- เพื่อให้ลูกค้าได้รับความสะดวกสบายในการสั่งซื้อสินค้าและได้รับสินค้าอย่างรวดเร็วและตรงเวลา ลดการสูญเสียโอกาสในการขายของร้านค้าในกรณีที่สินค้าขาดสต็อก ด้วยการปรับกระบวนการสั่งซื้อโดยการสั่งซื้อผ่าน โปรแกรม PMCAS (PM Credit Approval System II) เพื่อเพิ่มความรวดเร็วในการสั่งซื้อและการติดตามการจัดส่งด้วยโปรแกรม Delivery Tracking และตั้งแต่ปี 2565 บริษัทได้ขยายการให้บริการสั่งซื้อสินค้าทางออนไลน์สำหรับกลุ่มร้านค้าปลีกย่อย เพื่อให้ร้านค้าได้รับความสะดวกในการสั่งซื้อสินค้าได้ตลอดเวลา รวมทั้งมีระบบการชำระเงินแบบ COD เพื่อความมั่นใจของร้านค้า ทำให้มีจำนวนร้านค้าที่เข้ามาใช้บริการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

- เพื่อให้ร้านค้ามีสินค้าหมุนเวียนอย่างเหมาะสม ทีมงานมีการบริหารจัดการสต็อกร้านค้า และนำข้อมูลการซื้อขายมาวิเคราะห์และมาช่วยประเมินความต้องการสินค้า รวมถึงการประสานกับทางผู้ผลิตหรือเจ้าของสินค้า เพื่อวางแผนการผลิตตามความต้องการสินค้าอีกด้วย

- การจัดรายการส่งเสริมการขายในร้านค้าและช่องทางต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้สินค้ามีการขายหรือการระบายสินค้าอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจัดให้มีรายการส่งเสริมการขายเพื่อสร้างฐานลูกค้าใหม่ ๆ และการจัดกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีกับร้านค้า โดยมีการติดตามและประเมินผลอย่างใกล้ชิด

นอกจากนี้ บริษัทยังเน้นการพัฒนาคุณภาพในการทำงานและเพิ่มทักษะของทีมงานขาย อาทิ การใช้อุปกรณ์พกพาอย่างแท็บเล็ต และโปรแกรมการขายใหม่ “SALESTOOLS” เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้อง ในขณะเดียวกันก็ยังคงมุ่งเน้นการสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับร้านค้าอีกด้วย

ในส่วนของระบบการควบคุมดูแลกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพนั้น บริษัทได้กำหนดแนวทางการทำงานที่ชัดเจน เป็นระบบ และมีตัวชี้วัดผลการดำเนินงานในหลาย ๆ ส่วนด้วยกัน อาทิ

- อายุสินค้าและปริมาณสต็อกในร้านค้า เพื่อดูแลและควบคุมในเรื่องคุณภาพ ความสดใหม่ และรสชาติสินค้า
- ความพึงพอใจของผู้บริโภคที่มีต่อสินค้า และความพึงพอใจของลูกค้าต่อสินค้าและการบริการของบริษัท เพื่อนำข้อมูลมาพัฒนาและปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- ปริมาณสินค้ารับคืนจากร้านค้า เพื่อควบคุมการขายให้มีคุณภาพและลดค่าใช้จ่ายของบริษัท
- จำนวนชั่วโมงอบรมพนักงาน เพื่อพัฒนาคุณภาพของบุคลากร

ลักษณะลูกค้าและลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

ปัจจุบัน บริษัทได้จัดจำหน่ายสินค้าโดยตรงและผ่านศูนย์/ตัวแทนกระจายสินค้าแต่ละภูมิภาคไปยังร้านค้ากว่า 120,000 รายทั่วประเทศ โดยปัจจุบัน บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท เดอเบล จำกัด เป็นตัวแทนกระจายสินค้าทาโร สำหรับช่องทางร้านค้าปลีกในพื้นที่ภาคกลาง กรุงเทพมหานครและปริมณฑล และภาคเหนือ เพื่อขยายการครอบคลุมกลุ่มร้านค้าปลีกในพื้นที่ดังกล่าว

สำหรับลูกค้าของบริษัท ได้แบ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายออกเป็น 2 กลุ่มได้แก่ กลุ่มร้านค้า (Trade) และผู้บริโภค (Consumers)

กลุ่มลูกค้าประเภทร้านค้า ได้แก่ ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ที่มีเครือข่ายสาขาคอคลุมเกือบทุกจังหวัด และร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) ซึ่งมีการติดต่อซื้อขายกับบริษัทมายาวนาน ไม่ว่าจะเป็นร้านค้าส่งขนาดต่าง ๆ รวมทั้งร้านค้าย่อยทั่วไป

ส่วนกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่เป็นผู้บริโภคนั้นจะมีความหลากหลายโดยขึ้นอยู่กับชนิดหรือประเภทของสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ เช่น ในกรณีของสินค้าขนมขบเคี้ยวก็จะมีตั้งแต่วัยเด็ก วัยรุ่น และวัยทำงาน ในขณะที่สินค้าประเภทอาหารและของใช้ในครัวเรือนนั้นจะเน้นไปที่กลุ่มแม่บ้านและครอบครัวทันสมัย เป็นต้น

เพื่อการพัฒนาการดำเนินธุรกิจและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืน บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าทุก ๆ กลุ่ม จึงได้มีการจัดทำวิจัย สำนวจความพึงพอใจจากร้านค้าและผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง และเป็นประจำทุกปี พร้อมกับนำผลวิจัยมาเพื่อปรับปรุงและพัฒนาด้านสินค้าและกระบวนการทำงาน

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

ช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้า ของทางบริษัทได้ถูกแบ่งออกเป็น 4 ประเภท ดังนี้

(1) ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ประกอบด้วย ร้านค้าประเภท Hypermarket และ Supermarket เช่น โลตัส บิ๊กซี ท็อปส์ ซีเจ และ เดอะมอลล์ เป็นต้น ร้านค้า Convenience Store เช่น เซเว่น-อีเลฟเว่น แฟมิลี่มาร์ท จีฟพี เป็นต้น และร้านค้า Cash and Carry อันได้แก่ แม็คโครและโก-โฮลเซล เป็นต้นโดยบริษัทจัดส่งสินค้าให้แก่ลูกค้าตามที่ตั้งลงกัน ซึ่งโดยส่วนใหญ่จะส่งโดยตรงไปยังศูนย์กระจายสินค้า (Distribution Center) ของลูกค้าแต่ละรายที่อยู่ในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด

(2) ร้านค้าส่งและปลีกแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) และร้านค้าสมัยใหม่ในระดับจังหวัดหรือภูมิภาค (Local Modern Trade) โดยในกลุ่มร้านค้าปลีกขนาดใหญ่และร้านค้าส่ง จะมีพนักงานขายของบริษัทจะเข้าเยี่ยมและติดต่องานอย่างสม่ำเสมอ และสำหรับร้านค้าปลีกทั่วไปจะดูแลโดยหน่วยรถของบริษัทและหน่วยรถของเครือข่ายพันธมิตรที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นผู้กระจายสินค้า เพื่อเยี่ยมเยียนและเสนอขายสินค้าให้กับร้านค้าปลีกดังกล่าวที่มีอยู่ทั่วประเทศ

(3) ช่องทางตลาดต่างประเทศ ได้มีการจัดตั้งบริษัท Shenzhen Premier Marketing Company Limited ("SZPM") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัดในสาธารณรัฐประชาชนจีนเพื่อเป็นตัวแทนการกระจายสินค้าให้เกิดความคล่องตัวในการขยายกิจการ และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงทางการเงินจากการให้วงเงินเครดิต (Credit Term) กับผู้กระจายสินค้า (Distributor) รายอื่น รวมทั้งเป็นการเปิดโอกาสช่องทางการขายแบบ Online-to-Offline ซึ่งต้องเปิดด้วยบริษัทสัญชาติจีนเท่านั้น

(4) ช่องทางออนไลน์ในประเทศ บริษัทได้จำหน่ายผ่านแพลตฟอร์ม (Platform) ชื่อนำ อาทิ Lazada, Shopee และร้านค้าออนไลน์ของกลุ่มห้างร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ต่าง ๆ รวมทั้งการขายแบบ B2B E-Commerce สำหรับร้านค้าปลีกทั่วประเทศ

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายมีทั้งสินค้าที่ผลิตจากบริษัทย่อยและจากผู้ผลิตภายนอก อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นการจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคที่มีคุณภาพ และมีความหลากหลายของประเภทสินค้า โดยบริษัทจะคัดเลือกผู้ผลิตตามความสามารถและศักยภาพของผู้ผลิต คุณภาพของสินค้า ตลอดจนพิจารณานโยบายการสนับสนุนการขายและการตลาด ซึ่งผู้ผลิตสินค้าเหล่านี้มีทั้งที่ติดต่อร่วมงานกันมาเป็นระยะเวลานานและที่เป็นคู่ค้าใหม่ ๆ ทั้งนี้ บริษัทได้คำนึงถึงคุณภาพของความสัมพันธ์ในระยะยาวมากกว่าด้านปริมาณของจำนวนคู่ค้า จึงทำให้การดำเนินงานและการแก้ปัญหาได้รับการสนับสนุนจากคู่ค้าเป็นอย่างดี

ในการสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิตเพื่อมาจำหน่ายต่อไปให้กับลูกค้า นั้น บริษัทมีการวางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้าในปริมาณที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากปริมาณสินค้าคงคลัง การคาดการณ์แนวโน้มความต้องการของตลาดและรายการส่งเสริมการขายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจัดเตรียมสินค้าให้เพียงพอต่อการจำหน่ายในแต่ละรอบของการขาย ลดการสูญเสียโอกาสในการขายสินค้าในกรณีสินค้ามีไม่เพียงพอ ในขณะเดียวกันก็ต้องควบคุมปริมาณสินค้าในคลังไม่ให้มีมากเกินไปซึ่งจะส่งผลให้เกิดความเสียหายจากการมีอายุสินค้าคงคลังในระยะเวลาที่นานเกินไป

1.2.2.2 ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหาร

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารดำเนินการโดยบริษัทย่อยทั้ง 4 แห่ง คือ บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด ("PMF") บริษัท พรีเมียร์ แคนนิง อินดัสตรี จำกัด ("PCI") บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด ("PFP") และบริษัท มีวานา จำกัด ("MIVANA") โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ผู้ผลิต
(1) ปลาเส้น ปลาเส้นชุบน้ำจิ้ม ปลาอบกรอบ	PMF
(2) อาหารสัตว์เลี้ยง	PCI
(3) ซอสมะเขือเทศ ซอสพริก ซอสพริกไทยดำ และซอสสำหรับยำ	PCI
(4) อาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง	PFP
(5) กาแฟอินทรีย์รักษาป่า	MIVANA

1) ผลิตภัณฑ์ปลาเส้น ปลาแผ่น ปลาอบกรอบ

ผลิตภัณฑ์ปลาเส้นและปลาแผ่นซึ่งผลิตโดย PMF เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีสัดส่วนยอดขายสูงสุดเมื่อเทียบกับผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ที่บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) จัดจำหน่าย

ผลิตภัณฑ์ปลาเส้น ปลาเส้นชุบน้ำจิ้ม และปลาอบกรอบของ PMF เป็นที่รู้จักอย่างทั่วไปในนามปลาสวรรค์ตรา "ทาโร" เป็นสินค้าที่มีคุณภาพและมีคุณค่าทางอาหารสูง ผลิตจากเนื้อปลาสดแช่แข็ง (Surimi) จากปลาทะเลที่ผ่านการคัดสรรคุณภาพเป็นอย่างดี นำมาผ่านกระบวนการผลิตพร้อมทั้งปรุงรสชาติในลักษณะต่างกัน ได้แก่ รสดั้งเดิม รสเข้มข้น รสบาร์บีคิว รสซูเปอร์แซบ เป็นต้น ทาโรจัดเป็นสินค้าที่มีปริมาณไขมันต่ำและเพื่อสุขภาพอย่างแท้จริง สามารถรับประทานได้ในทุกโอกาสทั้งเด็ก วัยรุ่น และผู้ใหญ่ และด้วยคุณภาพของสินค้าที่มีชื่อเสียงมาช้านาน จึงทำให้ผลิตภัณฑ์ปลาเส้น "ตราทาโร" สามารถครองส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับหนึ่งของขนมขบเคี้ยวประเภท Fish Snack มาโดยตลอด

สินค้าทุกตัวได้ผ่านการผลิตภายใต้มาตรฐานคุณภาพที่มีความปลอดภัยต่อการบริโภค มีกระบวนการตรวจสอบคุณภาพและความสะอาดทุกขั้นตอน โดย PMF ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- BRC (British Retail Consortium): Issued 8 ใบรับรองมาตรฐานระบบความปลอดภัยอาหารของสมาคมผู้ประกอบการค้าปลีกแห่งสหราชอาณาจักรจาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Limited
- ISO 14001:2004 ใบรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมจาก SGS (Thailand) Limited ซึ่งเป็นระบบที่ยอมรับอย่างแพร่หลายในระดับนานาชาติ และบริษัทมีนโยบายในการรักษาสภาพแวดล้อมทั้งภายในชุมชนอันเป็นที่ตั้งบริษัทและสภาพแวดล้อมโดยทั่วไปอย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรม
- Hazard Analysis Critical Control Point (HACCP) จากกรมประมง กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยเป็นการรับรองระบบที่เน้นถึงความปลอดภัยของผู้บริโภคเป็นสำคัญ ซึ่งได้วิเคราะห์ถึงจุดอันตรายและจุดวิกฤติที่ต้องควบคุม ตลอดจนกำหนดวิธีการป้องกันและแก้ไขในจุดวิกฤตินั้นเพื่อให้มีความปลอดภัยและได้มาตรฐานตามหลักสากล
- Good Manufacturing Practices (GMP) จากกรมประมง กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ โดยถือว่าเป็นบริษัทที่มีการควบคุมทางชีวอนามัยที่ดีในการผลิต
- หนังสือรับรอง Thailand's Brand เพื่อรับรองการเป็นผลิตภัณฑ์ส่งออกที่มีคุณภาพสูง
- หนังสือรับรองการอนุญาตให้ใช้เครื่องหมาย “ฮาลาล” จากสำนักคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย เพื่อรับรองว่าบริษัทได้ดำเนินการตามกรรมวิธีอย่างถูกต้องตามหลักการศาสนาอิสลาม
- ห้องปฏิบัติการเคมีและห้องปฏิบัติการจุลชีววิทยาของ PMF ได้รับการรับรองมาตรฐาน GLP (Good Lab Practice) ภายใต้การรับรองโดยกรมประมง ซึ่งมาตรฐาน GLP แสดงถึงบริษัทที่มีแนวทางปฏิบัติที่ดีของห้องปฏิบัติการที่มีการวางแผนและกิจกรรมการทำงานอย่างเป็นระบบ ทำให้มั่นใจได้ว่าผลวิเคราะห์จากห้องปฏิบัติการดังกล่าวเป็นที่น่าเชื่อถือสามารถตรวจสอบได้
- มาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับ 3 ระบบสีเขียว จากกระทรวงอุตสาหกรรมว่าด้วยการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ PMF ยังได้นำเอาระบบการบริหาร Supply Chain มาใช้ เริ่มตั้งแต่ผู้ผลิตวัตถุดิบมาถึงกระบวนการผลิต กระบวนการโลจิสติกส์ รวมทั้งกระบวนการขายและการตลาด โดยมีเป้าหมายทางธุรกิจคือ ผลิตภัณฑ์ปลาสวรรค์ทำโรที่มีอยู่ในตลาดต้องสดใหม่และรสชาติถูกปาก อร่อยถูกใจทุกครั้งที่ได้รับประทาน

2) อาหารสำหรับสัตว์เลี้ยง

ในปัจจุบัน PCI ได้ผลิตและจำหน่ายอาหารสัตว์เลี้ยงเป็นหลัก รวมถึงมีสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า แอทลาส “Atlas” ซึ่งเป็นแบรนด์ตนเอง ประกอบด้วยวัตถุดิบจากอาหารทะเล เช่น ปลาหมึก ปลาแชลมอน และวัตถุดิบจากฟาร์มเลี้ยง เช่น สัตว์ปีก สัตว์บกอีกด้วย บรรจุภัณฑ์จะมีทั้งชนิดที่บรรจุในถุงอลูมิเนียม (Aluminum Pouch) ถ้วยพลาสติก (Plastic Cup) และกระป๋องขนาดบรรจุต่าง ๆ โดยมีการควบคุมการผลิตทุกขั้นตอนอย่างเข้มงวดเป็นไปตามมาตรฐานสากลระดับโลก และส่งไปจำหน่ายในต่างประเทศเป็นหลักโดยมุ่งเน้นไปยังตลาด เอเชีย ยุโรป อเมริกา ออสเตรเลีย และตะวันออกกลาง

3) ผลิตภัณฑ์ซอสมะเขือเทศ ซอสพริก ซอสพริกไทยดำ ซอสสาหร่าย

ผลิตและจำหน่ายโดย PCI ภายใต้เครื่องหมายการค้า “คิงส์ คิทเชน” (King's Kitchen) หรือใช้ชื่อย่อว่า “KK” ประกอบด้วยสินค้าซอสมะเขือเทศที่มีรสชาติกลมกล่อม ผลิตจากมะเขือเทศสดตามธรรมชาติ ซอสพริกสูตรเผ็ดกำลังดี และพริกไทยดำ สาหร่ายที่มาจากแหล่งที่คัดสรรมาอย่างดี บรรจุในภาชนะรูปแบบต่าง ๆ เช่น ขวดแก้วมีขนาดต่าง ๆ กัน เช่น 300 กรัม 600 กรัม และแกลลอนขนาด 3 กิโลกรัม โดยมีการควบคุมการผลิตทุกขั้นตอนอย่างเข้มงวดเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดและยังได้รับเครื่องหมาย “อย.” จากกระทรวงสาธารณสุข ปัจจุบัน สินค้า KK มีการส่งออกไปขายยังประเทศใกล้เคียง เช่น กัมพูชาและสาธารณรัฐประชาชนจีน

นอกจากนี้ PCI ยังให้ความสำคัญในการพัฒนาสินค้าโดยการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มศักยภาพในการผลิต โดยเทคโนโลยีดังกล่าวจะช่วยลดเวลาในการฆ่าเชื้อลงจากกรรมวิธีการผลิตแบบดั้งเดิม และยังส่งผลดีต่อคุณค่าทางอาหารของสินค้า มีความปลอดภัย รวมถึงการใช้พลังงานน้อยลง ลดผลกระทบด้านภาวะโลกร้อน ในส่วนบรรจุภัณฑ์ PCI ได้เลือกบรรจุภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมผลิตจากกระดาษจากป่าปลูกที่มีการรับรอง FSC (ECO-Packaging) สอดคล้องกับความมุ่งมั่นผลิตสินค้าที่มีความห่วงใยและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ยังคงให้ความสำคัญกับระบบคุณภาพ มีการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพอย่างเข้มงวดทุกขั้นตอนการผลิตและสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ (Traceability) โดยได้รับการรับรองมาตรฐานหรือข้อกำหนดในระดับสากลที่หลากหลาย

ระบบคุณภาพที่ PCI ได้รับมีดังนี้

- ISO 14001:2015 เป็นระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทร่วมกับสถาบันอาหาร กระทรวงอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่มศักยภาพการผลิตและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยได้รับการรับรองระบบจาก TUV-SUD
- มาตรฐาน BRC Issue 9 Grade AA ได้รับการรับรองจากสถาบัน Bureau Veritas Certification เป็นระบบมาตรฐานที่มีการรับรองความปลอดภัยของอาหารตามมาตรฐานยุโรป (Global Standard for Food Safety) ที่เน้นให้พนักงานทุกคนในองค์กรตระหนักถึงการผลิตและควบคุมอาหารให้มีความปลอดภัย อีกทั้งเน้นการวิเคราะห์อันตรายจากอาหารที่เสี่ยงต่อการปลอมแปลง จากการมั่วร้ายประสงค์ร้าย การปนเปื้อนข้ามสายพันธุ์ไม่ได้ถูกควบคุมด้วยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- Hazard Analysis Critical Control Point (HACCP) จากกรมปศุสัตว์ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำหรับผลิตภัณฑ์ปลาทูน่าที่เป็นอาหารสัตว์เลี้ยง โดยเป็นการรับรองระบบที่เน้นถึงความปลอดภัยของการบริโภคเป็นสำคัญ ซึ่งได้วิเคราะห์ถึงจุดอันตรายและจุดวิกฤติที่ต้องควบคุม ตลอดจนกำหนดวิธีการป้องกันและแก้ไขในจุดวิกฤตินั้น ๆ รวมถึงการเฝ้าติดตามจุดวิกฤติเพื่อให้มีความปลอดภัยและได้มาตรฐานตามหลักสากล
- Good Manufacturing Practices (GMP) จากกรมปศุสัตว์ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำหรับผลิตภัณฑ์ที่เป็นอาหารสัตว์เลี้ยง โดยถือว่าเป็นบริษัทที่มีการควบคุมสุขลักษณะการผลิตที่ดีและการควบคุมสุขลักษณะส่วนบุคคลของพนักงานที่ดี
- มาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับ 4 วัฒนธรรมสีเขียวจากกระทรวงอุตสาหกรรม ว่าด้วยการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งสร้างวัฒนธรรมสีเขียวภายในองค์กร มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งตั้งเป้าหมายที่จะได้รับมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับ 5 เครือข่ายสีเขียวภายในปี 2567 อีกด้วย
- มาตรฐาน CSR-DIW Continuous อย่างต่อเนื่อง 7 ปีติดต่อกันจากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมให้แต่ละโรงงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน
- Good Labour Practices:GLP จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เพื่อแสดงว่าได้นำแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี มีการจ้างงานที่เป็นธรรม ไม่มีการใช้แรงงานบังคับและ/หรือ แรงงานเด็กทุกรูปแบบที่ผิดกฎหมาย
- TLS 8001-2020 ได้รับการรับรองมาตรฐานแรงงานไทยระดับพื้นฐาน จากสำนักงานมาตรฐานแรงงาน กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2566 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 6
- Earth Island Institute Dolphin-Safe International Monitoring Program จาก Earth Island Institute International Marine Mammal Project

จากที่ PCI มีระบบคุณภาพเหล่านี้ จะทำให้ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย มีความมั่นใจในด้านคุณภาพและความปลอดภัยด้านสินค้าอาหาร และเป็นแนวทางในการสร้างยอดขายและลูกค้ารายใหม่ ๆ ต่อไปในอนาคต

สิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุน

PCI ได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุนติดตั้ง Solar Rooftop จำนวน 529 กิโลวัตต์ เป็นพลังงานสะอาด เพื่อลดภาวะโลกร้อนและลดค่าไฟฟ้า

สิทธิและประโยชน์ที่ได้มีดังนี้

- ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนพิจารณาเห็นสมควร โดยคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการดังกล่าวได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร
- ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนพิจารณาอนุมัติ

• ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของเงินลงทุนในการปรับปรุงประสิทธิภาพโดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

4) ผลิตภัณฑ์อาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง

ผลิตภัณฑ์อาหารสำเร็จรูปแช่แข็งที่ผลิตโดย PFP นั้นเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำวัตถุดิบในการประกอบอาหารต่าง ๆ เช่น อาหารทะเลและเห็ด เป็นต้น มาผ่านขั้นตอนการแปรรูปและปรุงรสต่าง ๆ ตามความต้องการของลูกค้า เพื่อให้กลายเป็นสินค้าที่เพิ่มคุณค่า (VAP: Value Added Products) จากนั้นจะนำผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปเหล่านี้มาเก็บโดยการแช่เยือกแข็ง ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถเก็บได้นานและยังคงคุณค่าของรสชาติอาหารให้คงสภาพเดิมได้

5) ผลิตภัณฑ์กาแฟอินทรีย์รักษาป่า

บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (“PMSE”) และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจกาแฟอินทรีย์รักษาป่า โดยมีพันธกิจในการเชื่อมโยงผู้มีส่วนได้เสียตลอดทั้งห่วงโซ่คุณค่าตั้งแต่ต้นน้ำไปจนถึงปลายน้ำ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลผลิตกาแฟอินทรีย์ที่มีคุณภาพในระดับสากล ควบคู่ไปกับการสร้างให้เกิดความสมดุลระหว่างธรรมชาติ เกษตรกรในชุมชน ภาครัฐ ภาคธุรกิจ ตลอดจนผู้บริโภค ให้มีส่วนร่วมในการอนุรักษ์ผืนป่าต้นน้ำและสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน ส่งผลทำให้มีส่วนช่วยอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าหลายพันไร่ตลอดระยะเวลากว่า 10 ปีนั้น สามารถประเมินคุณค่าและมูลค่าความหลากหลายทางชีวภาพของระบบนิเวศป่าต้นน้ำของแปลงสวนกาแฟ คิดเป็นมูลค่า 555,468,585 บาทต่อปี (ข้อมูลจากการทวนสอบของเจ้าหน้าที่สำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ หรือ BEDO) โดยในปัจจุบัน ได้พัฒนาสินค้าทั้งกาแฟคั่วและกาแฟพร้อมดื่มภายใต้แบรนด์มีวนา

(2) การตลาดและการแข่งขัน

สภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ในปี 2566 บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนแนวทางในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นสินค้าที่สร้างผลประโยชน์ร่วมกันตลอดทั้งห่วงโซ่และยังให้ผลกำไรที่สูงขึ้นคือ ธุรกิจผลิตอาหารสัตว์เลี้ยงและการสร้างแบรนด์สินค้าของตัวเอง โดยบริษัทย่อย (PCI) ได้เข้าร่วมงาน Pet Fair South East Asia 2023 เพื่อขยายตลาดและสร้างความเข้มแข็งให้กับบริษัท

ตลาดอาหารสัตว์เลี้ยงมีการเจริญเติบโตลดลงในช่วงไตรมาสที่ 1 และ 2 ของปี 2566 แต่กลับมาขยายการสั่งซื้อเพิ่มขึ้นในไตรมาสที่ 3 และ 4 เนื่องจากลูกค้าในต่างประเทศมีสินค้าคงคลังเหลือเป็นจำนวนมากจากปี 2565 จึงทำให้การสั่งซื้อลดลงในช่วงครึ่งปีแรก อย่างไรก็ตาม คาดว่าอาหารสัตว์เลี้ยงจะมีการเติบโตได้อีกในปี 2567

กลยุทธ์การแข่งขัน

เน้นเรื่องความยั่งยืนและการรักษาล้างแวดล้อม การตรวจสอบย้อนกลับได้ของสินค้า การใช้วัตถุดิบให้คุ้มค่า ไม่มีส่วนเหลือใช้ (Food Waste) การบำบัดน้ำเสีย และนำกลับมาใช้ใหม่ และการลดการใช้พลังงานโดยมีการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคาของโรงงาน โดยเริ่มตั้งแต่กระบวนการการจัดหาวัตถุดิบที่มีแนวคิดในการรักษาทรัพยากรทางทะเลเพื่อให้เกิดความยั่งยืน การบริหารจัดการการผลิตที่ยึดหลักความปลอดภัยด้านอาหารตามมาตรฐานการผลิตระดับสากล (Food Safety) นอกจากปลาทะเลแล้ว ยังพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่โดยใช้วัตถุดิบที่เป็น Farming จากภายในประเทศ ซึ่งได้รับการรับรองจากกรมปศุสัตว์ โดยการพัฒนาลิขสิทธิ์ใหม่กับคู่ค้า/Suppliers ที่นำเอาวัตถุดิบ เช่น ไข่ ผัก หรือปลาน้ำจืด มาใช้ในการผลิตสินค้า

ลักษณะลูกค้าและลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

PMF ผู้ผลิตปลาสวรรค์ “ตราหาโร” และ “หาโร ออบกรอบ”, “หาโร ชุบน้ำจิ้ม” จำหน่ายในประเทศผ่านบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ที่ทำหน้าที่กระจายสินค้าผ่านร้านค้าในช่องทางต่าง ๆ โดยลักษณะลูกค้า (Consumers) กลุ่มเป้าหมายหลักเป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ก่อนหน้านี้ คือ ตั้งแต่วัยเด็ก วัยรุ่นและวัยทำงาน ส่วนลูกค้า (Consumers) ในต่างประเทศนั้น จะขึ้นอยู่กับตลาดในแต่ละแห่ง

PCI เป็นผู้ผลิตสินค้าอาหารสัตว์เลี้ยงเพื่อการส่งออกเป็นหลัก โดยเป็นการร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ทั่วโลกและผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า นอกจากนี้ ยังเป็นผู้ผลิตอาหารสัตว์เลี้ยงภายใต้แบรนด์ “แอทลาส (Atlas)” ของบริษัทเองด้วย โดยจัดจำหน่ายไปต่างประเทศ เช่น สหรัฐอเมริกา ไต้หวัน มาเลเซีย ส่วนตลาดในประเทศนั้น มีการจัดจำหน่ายทั้งแบบออนไลน์และออฟไลน์ โดยขายไปยังร้านขายอาหารสัตว์เลี้ยงและโรงพยาบาลสัตว์เป็นหลัก ส่วนผลิตภัณฑ์ซอสมะเขือเทศ ซอสพริก ซอสสาหร่าย ซอสพริกไทยดำ ตรา “คิงส์ คิทเชน” (King's Kitchen) นั้นได้จัดจำหน่ายไปยังสาธารณรัฐประชาชนจีนและกัมพูชา

PFP สินค้าอาหารสำเร็จรูปแช่แข็งพร้อมใช้และพร้อมรับประทานที่ผลิตจาก PFP นั้นจะเป็นลูกค้าในประเทศเป็นหลัก ได้แก่ เครื่องขยายฟาส์ฟูดส์ขนาดใหญ่และซูเปอร์มาร์เก็ต เป็นต้น

PMSE และบริษัทย่อย ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาน้ำร้อนที่มาตรฐานการผลิตระดับสากลภายใต้แบรนด์ “มีวนา” โดยมีผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าหลากหลายกลุ่ม ดังนี้

- ผลิตภัณฑ์สำหรับใช้เป็นตัวอุปโภคในการผลิต : กาน้ำกะลา (Parchment) กาน้ำดิบ (Green Beans) สำหรับผู้ประกอบการธุรกิจด้านกาแฟ อาทิ ผู้นำเข้า-ส่งออกกาแฟ โรงคั่วกาแฟ และผู้ผลิตกาแฟรูปแบบต่าง ๆ
- ผลิตภัณฑ์แบรนด์มีวนา : เมล็ดกาแฟคั่ว กาน้ำคั่วบด กาน้ำดริป กาน้ำพร้อมดื่ม “มีวนา สปราร์คคิง คอฟฟี่” สำหรับกลุ่มผู้ประกอบการ Horeca บริษัทต่าง ๆ รวมถึงผู้บริโภครายย่อย

การจัดจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

ปลาสวรรค์ตรา “ทาโร”

ปลาสวรรค์ตรา “ทาโร” “ทาโร อบกรอบ” “ทาโร ชูบน้ำจิ้ม” ภายใต้การผลิตจากโรงงาน PMF เป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งจัดจำหน่ายผ่านบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

ผลิตภัณฑ์อาหารสำหรับสัตว์เลี้ยง

ผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงตรา “แอทลาส” (Atlas) ภายใต้การผลิตจากโรงงาน PCI นั้นเป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับการขายในประเทศโรงงาน PCI จำหน่ายสินค้าเองโดยตรง โดยการจัดจำหน่ายมี 2 ช่องทาง คือ แบบออฟไลน์ จำหน่ายไปยังร้านขายอาหารสัตว์เลี้ยง โรงพยาบาลสัตว์ โดยให้ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นตัวแทนจำหน่าย และแบบออนไลน์ จำหน่ายผ่านทางเว็บไซต์สำหรับการขายต่างประเทศและ PCI ได้รับเป็นผู้ผลิตสินค้าให้กับแบรนด์ของลูกค้าทั่วโลก

ผลิตภัณฑ์ซอส

ซอสมะเขือเทศ ซอสพริก และซอสปรุงสำเร็จ ตรา “คิงส์ คิทเชน” (King's Kitchen) ภายใต้การผลิตจาก PCI นั้นเป็นการผลิตเพื่อจำหน่ายโดยมุ่งเน้นไปยังตลาดต่างประเทศ เช่น สาธารณรัฐประชาชนจีน กัมพูชา โดย PCI จำหน่ายสินค้าโดยผ่านตัวแทนผู้จัดจำหน่ายของประเทศปลายทางที่ส่งออก

ผลิตภัณฑ์อาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง

ผลิตภัณฑ์อาหารสำเร็จรูปแช่แข็งที่ผลิตจาก PFP นั้นจะจัดจำหน่ายตรงไปยังลูกค้าประเภทเครื่องขยายฟาส์ฟูดส์ขนาดใหญ่ โดยทีมงานการตลาดของ PFP เอง

ผลิตภัณฑ์กาน้ำร้อนที่รักษาป่า

“มีวนา” กาน้ำร้อนที่รักษาป่า มีช่องทางการจำหน่ายที่หลากหลายตามพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้าแต่ละกลุ่ม ทั้งช่องทาง Modern Trade และ Traditional Trade ซึ่งบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นตัวแทนในการดำเนินการบริหารจัดการช่องทางดังกล่าว และช่องทางการจัดจำหน่ายทางออนไลน์ อาทิ ช่องทางของมีวนา Website, Facebook, Instagram, Line Official Account, ช่องทาง E Commerce ซ้อปี้ และลาซาด้า เป็นต้น

(3) การจัดหาวัตถุดิบ

PMF วัตถุดิบที่สำคัญและเป็นต้นทุนหลักในการผลิตปลาสวรรค์ ทาโร คือ เนื้อปลาบดแช่แข็ง (Surimi) ซึ่งแปรรูปมาจากปลาเล็ก ซึ่งเป็นปลาที่มีเนื้อขาวนุ่ม ไม่ยุ่ย มีกลิ่นคาวน้อยมาก และเป็นปลาที่จับได้ในน่านน้ำของประเทศไทย และประเทศใกล้เคียงโดยจัดหาเนื้อปลาบดแช่แข็งจากโรงงานผู้ผลิตหลายรายทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

โดยในการจัดซื้อสุริมิหรือวัตถุดิบต่าง ๆ ที่ใช้ในการผลิต PMF ได้ดำเนินการตามแนวทางการจัดซื้ออย่างยั่งยืน โดยมีแนวการปฏิบัติดังนี้

- มีการทำงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ (Suppliers) เพื่อร่วมพัฒนาคุณภาพของวัตถุดิบให้ได้ตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด การให้ Feedback เพื่อหาวิธีในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพมากขึ้น นอกจากนี้ ยังมีการพัฒนาวัตถุดิบที่เกิดระหว่างกระบวนการผลิตสุริมิร่วมกัน เพื่อนำมาใช้ประโยชน์ที่สามารถสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจและสร้างคุณค่าต่อสังคมเพิ่มมากขึ้น

- มีการตรวจสอบคุณภาพก่อนการใช้งาน (Incoming Inspection) โดยตรวจสอบทั้งในด้านกายภาพ เคมี และจุลชีววิทยา ตามความถี่และจำนวนการสุ่มตรวจสอบที่ได้กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่มีผลกระทบด้านสุขภาพอนามัยต่อผู้บริโภค

- ทำงานร่วมกับผู้ประกอบการประมง เรือประมง กรมประมง เพื่อตรวจสอบกลับแหล่งที่มาของวัตถุดิบ เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุดิบได้มาอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างยั่งยืนด้วยวิธีข้างต้น สามารถสร้างคุณค่าและมูลค่าให้แก่ธุรกิจ พนักงานและสังคม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียของทุกคนในห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) โดย

- PMF ได้วัตถุดิบที่มีคุณภาพ ปริมาณที่ควบคุมได้ สามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพให้กับผู้บริโภค
- คู่ค้า ยกระดับคุณภาพสินค้า กระบวนการดำเนินงาน ต่อยอดการทำธุรกิจกับคู่ค้าอื่น ๆ
- พนักงาน มีความมั่นคงในอาชีพ และเป็นส่วนหนึ่งของการส่งมอบสิ่งดี ๆ สู่สังคม
- ผู้บริโภค ได้บริโภคสินค้าที่มีคุณภาพและมีส่วนร่วมในการสร้างมาตรฐานการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน
- สังคมสิ่งแวดล้อมที่ดี ระบบนิเวศทางน้ำที่ยั่งยืน ส่งเสริมและสนับสนุนสิทธิมนุษยชน การจ้างงานที่เป็นธรรม

PCI สามารถแบ่งการจัดหาวัตถุดิบออกได้เป็น 2 ส่วนคือ วัตถุดิบอาหารทะเล และวัตถุดิบจากฟาร์ม มีรายละเอียดดังนี้

วัตถุดิบอาหารทะเล : จะจัดหาวัตถุดิบปลาทูน่าและวัตถุดิบอาหารทะเลจากทั้งแหล่งในประเทศและต่างประเทศ โดยจะสั่งซื้อให้เหมาะสมกับแผนงานด้านการผลิต ในบางช่วงอาจต้องมีการสั่งซื้อมากกว่าระดับปกติและเก็บไว้ในห้องเย็นเพื่อป้องกันในกรณีที่วัตถุดิบอาจจะขาดแคลน อย่างไรก็ตาม ในการสั่งซื้อวัตถุดิบต้องให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทที่ผลิตสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการจัดทำข้อกำหนดแนวทางการจัดซื้อวัตถุดิบอาหารทะเล ดังนี้

- (1) ไม่สนับสนุนการทำประมงที่ผิดกฎหมาย ขาดการรายงานและไร้การควบคุมตามระเบียบ (IUU : Illegal, Unreported and Unregulated Fishing)
- (2) ไม่จัดซื้อและจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งเรือประมงที่ลักลอบการทำประมงที่ผิดกฎหมายที่ถูกทางการขึ้นบัญชีดำ (Vessels engaged in IUU fishing)
- (3) ไม่ซื้อปลาจากเรือประมงที่มีการขนถ่ายปลากลางทะเล และ
- (4) ไม่ซื้อวัตถุดิบจากบริษัทที่เคยถูกฟ้องร้องทางคดี ในข้อหาการทำประมงที่ผิดกฎหมาย

วัตถุดิบจากฟาร์ม : จัดหาวัตถุดิบเช่น สัตว์ปีก และสัตว์ปีก โดยจัดหาจากทั้งในประเทศและนำเข้าจากต่างประเทศ โดยต้องได้รับการรับรองจากกรมปศุสัตว์ การจัดหาวัตถุดิบจากฟาร์มเป็นการส่งเสริมเกษตรกรในประเทศอีกด้วย

ในด้านบรรจุภัณฑ์ ที่ประกอบด้วยกระป๋องและถุง (Pouch) นั้น PCI จะจัดหาจากทั้งในประเทศและนำเข้าจากต่างประเทศ สำหรับการสั่งซื้อในประเทศนั้น PCI จะติดต่อกับผู้ผลิตหลายราย ส่วนบรรจุภัณฑ์ที่นำเข้าจากต่างประเทศนั้นจะเป็นการจัดหาโดยผู้ว่าจ้างผลิตแต่ละราย การสั่งซื้อบรรจุภัณฑ์เหล่านี้จะพิจารณาให้สอดคล้องกับแผนการผลิตซึ่งเป็นไปตามคำสั่งซื้อของลูกค้า

ส่วนการจัดหาวัตถุดิบสำหรับผลิตภัณฑ์ซอสมะเขือเทศ ซอสพริก นั้นจะประกอบด้วยเนื้อมะเขือเทศเข้มข้น พริกชี้ฟ้า และกระเทียม ซึ่งจัดซื้อจากโรงงานผู้ผลิตในประเทศและต่างประเทศหลายราย โดย PCI มีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ผลิตทุกราย และมีการติดต่อค้าขายกันมาเป็นระยะเวลานาน สำหรับวัตถุดิบปรุงรสอื่น ๆ ซึ่งมีมูลค่าการสั่งซื้อไม่มากสามารถจัดหาได้ง่ายจากตลาดทั่วไป นอกจากนี้ ยังมีบรรจุภัณฑ์ประเภทต่าง ๆ ทั้งขวดแก้ว ถุง ซอง และแกลลอน จะเป็นการจัดซื้อจากผู้ผลิตในประเทศซึ่งได้ทำการสั่งซื้อกันเป็นประจำ

PFP ผลิตภัณฑ์อาหารสำเร็จรูปแช่แข็งที่ PFP ผลิต ประกอบด้วยวัตถุดิบที่เป็นเนื้อสัตว์ทะเล เช่น กุ้ง ปลาหมึก เป็นหลัก นอกจากนี้ ยังมีส่วนประกอบอื่น ๆ ได้แก่ เห็ด ผัก และเครื่องเทศและเครื่องปรุงรสต่าง ๆ

การจัดหาวัตถุดิบดังกล่าวมาจากในประเทศทั้งหมดซึ่งสามารถหาซื้อได้ง่ายและมีผู้ค้าหลายราย ประกอบกับ PFP มีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ค้าวัตถุดิบเหล่านี้ ทำให้ไม่มีปัญหาเกี่ยวกับการขาดแคลนวัตถุดิบแต่อย่างใด

PMSE และบริษัทย่อย ผลิตภัณฑ์กาแฟอินทรีย์ของบริษัทเป็นกาแฟสายพันธุ์อาราบิก้าแท้ 100 % ลักษณะธรรมชาติของสายพันธุ์จะให้ผลผลิตที่ดี กลิ่นหอม มีรสชาติและคุณภาพสูงเพราะปลูกในพื้นที่ที่มีความสูงกว่าระดับน้ำทะเล 1,000 เมตรขึ้นไป ปัจจุบัน กาแฟอินทรีย์ของบริษัทได้รับการส่งเสริมและปลูกในจังหวัดเชียงรายครอบคลุมพื้นที่ 2 อุทยานคือ อุทยานแห่งชาติขุนแจและอุทยานแห่งชาติลำน้ำกก และ 3 ป่าต้นน้ำคือ ต้นน้ำแม่ลาว ต้นน้ำแม่สรวย และต้นน้ำแม่กรณ์ โดยมีหมู่บ้านของเกษตรกรในพื้นที่ดังกล่าวอยู่ในโครงการส่งเสริมการปลูกกาแฟอินทรีย์ 7 หมู่บ้าน รวมสมาชิกเกษตรกร 256 ราย มีพื้นที่การเพาะปลูก 4,230.57 ไร่

ผลิตภัณฑ์กาแฟอินทรีย์จะมีช่วงเวลาเพาะปลูกระหว่างเดือนมีนาคม – เดือนตุลาคม (8 เดือน) และเก็บเกี่ยวผลผลิตในช่วงเดือนพฤศจิกายน – เดือนกุมภาพันธ์ (4 เดือน)

การแปรรูปจากเมล็ดกาแฟเขียวที่บริษัทร่วมกับสมาชิกในการพัฒนาเครื่องจักรและโรงแปรรูปให้มีประสิทธิภาพที่สูงขึ้นในเชิงวิศวกรรมเพื่อลดของเสียจากกระบวนการแปรรูปและบริษัทเข้าทำการทดสอบเพื่อประเมินประสิทธิภาพเครื่องจักรก่อนการแปรรูป นอกจากนี้ บริษัทยังได้ก่อสร้างโรงตากกาแฟลาที่ทันสมัยมีพื้นที่สามารถรองรับผลผลิตกาแฟจากเกษตรกรได้ร้อยละ 100 เพื่อลดความสูญเสียกาแฟลาแห้งที่ไม่ผ่านมาตรฐานจากสมาชิกเกษตรกร มีการวางระบบการควบคุมคุณภาพที่ได้มาตรฐานสามารถควบคุมคุณภาพได้อย่างสม่ำเสมอช่วยลดของเสียของกาแฟลาแห้งก่อนการจัดเก็บ

(4) สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

- 1) สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบไปด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	มูลค่าตามบัญชีสุทธิตาม งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
1.1) ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	504,373
1.2) อาคาร สิ่งปลูกสร้างและส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	167,098
1.3) เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	273,182
1.4) เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	28,209
1.5) ยานพาหนะ	74
1.6) งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	47,229
รวม	1,020,165

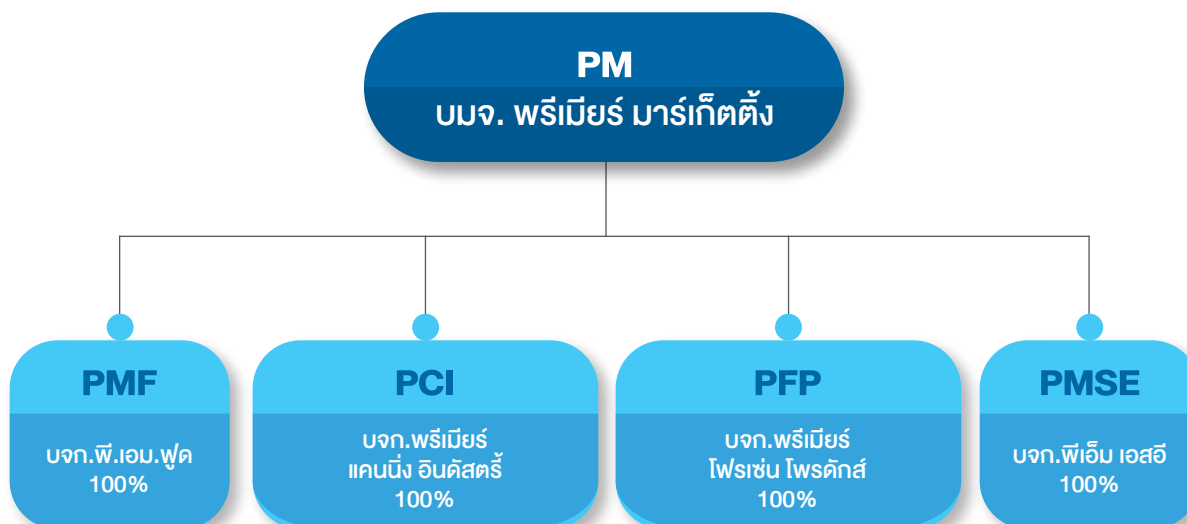
- 2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน : บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศและต่างประเทศ
- 3) สัญญาเช่า : บริษัทและบริษัทย่อยทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานและคลังสินค้า โดยทำสัญญาเช่ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท (การเช่าพื้นที่สำนักงาน) และบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท (การเช่าพื้นที่คลังสินค้า)

ทั้งนี้ รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สินปรากฏตามเอกสารแนบ 4

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค ซึ่งแบ่งได้เป็น 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์นมขบเคี้ยวและผลิตภัณฑ์ลูกอม ผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม ผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัวและผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง โดยสินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายเป็นการจำหน่ายในประเทศทั้งหมด ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายต่าง ๆ ทั้งช่องทางการจำหน่ายแบบร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) ช่องทางร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) โดยมีร้านค้าทั่วประเทศติดต่อค้าขายโดยตรงกับบริษัท และการจัดจำหน่ายในต่างประเทศสำหรับผลิตภัณฑ์ “ปลาสวรรค์ทาโร”

ในปัจจุบัน บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย 4 แห่ง คือ บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด (PMF) บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด (PCI) บริษัท พรีเมียร์ ฟู้ดเชน ฟู้ดคัส จำกัด (PFP) และบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (PMSE) ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วในแต่ละบริษัท โดยบริษัทย่อยทั้ง 4 แห่ง ประกอบธุรกิจดังนี้

1. บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด (PMF) ผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภทปลาเส้นและปลาแผ่นที่รู้จักกันในชื่อ “ปลาสวรรค์ทาโร” ผลิตภัณฑ์ของ PMF มีการจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ และได้มอบหมายให้บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว

1.1 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2566 บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด (PMF) ได้รับโอนหุ้นของ Shenzhen Premier Marketing Company Limited (SZPM) จาก บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ทั้งจำนวน ทำให้มีสัดส่วนการถือหุ้นใน SZPM อยู่ที่ร้อยละ 100 โดยมีวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการเพิ่มช่องทางการค้าหลากหลายช่องทางที่ส่งเสริมให้เจ้าของผลิตภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้น รวมถึงการทำกิจกรรมการตลาดและโฆษณาสินค้า การนำเข้าและส่งออกสินค้า โดยจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารนมขบเคี้ยว

2. บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด (PCI) ผลิต แปรรูป และจำหน่ายอาหารสัตว์เลี้ยงเป็นหลัก รวมถึงมีสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า แอทลาส “Atlas” ซึ่งเป็นแบรนด์ของตนเอง ประกอบด้วยวัตถุดิบจากอาหารทะเล เช่น ปลาทูน่า ปลาแชลมอนและวัตถุดิบจากฟาร์มเลี้ยง เช่น สัตว์ปีก สัตว์บก อีกด้วย บรรจุภัณฑ์จะมีทั้งชนิดที่บรรจุในถุงอลูมิเนียม (Aluminum Pouch) ถ้วยพลาสติก (Plastic Cup) และกระป๋องขนาดบรรจุต่าง ๆ โดยมีการควบคุมการผลิตทุกขั้นตอนอย่างเข้มงวดเป็นไปตามมาตรฐานสากลระดับโลก และส่งออกไปจำหน่ายในต่างประเทศเป็นหลัก โดยมุ่งเน้นไปยังตลาดเอเชีย ยุโรป อเมริกา ออสเตรเลีย ญี่ปุ่น และตะวันออกกลาง นอกจากนี้ ยังประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า “คิงส์ คิทเชน” ได้แก่ ซอสมะเขือเทศ ซอสพริก ซอสสาหร่าย ซอสพริกไทยดำ

3. บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด (PFP) ผลิตอาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง โดยผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทยังให้บริการรับฝากแช่ผลิตภัณฑ์ในห้องเย็น รวมทั้งยังมีการพัฒนาโครงการใหม่ๆ เพื่อเพิ่มรายได้และผลตอบแทน นอกจากนี้ ยังได้ให้เข้าพื้นที่กับบริษัท มีวนา จำกัด ในการผลิตกาแฟอีกด้วย

4. บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (PMSE) ได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2558 โดยมีวัตถุประสงค์ด้านลงทุนในธุรกิจเพื่อสังคม (Social Enterprise) เพื่อต่อยอดคุณค่าหลักของบริษัทด้านความยั่งยืนของสังคม และดำเนินธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาแฟอินทรีย์ภายใต้ชื่อแบรนด์ “มีวนา” โดย PMSE มีการลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องดังนี้

4.1 บริษัท มีวนา จำกัด (MIVANA) (เดิมชื่อ บริษัท กรีนเนท เอสอี จำกัด) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 97.85 ส่วนอีกร้อยละ 2.15 ถือโดยมูลนิธิสายใยแผ่นดิน MIVANA เป็นกิจการที่ส่งเสริมการปลูกกาแฟภายใต้ร่มเงาต้นไม้ใหญ่ เพื่อเป็นการรักษาระบบนิเวศและสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ต้นน้ำลำธาร ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพกาแฟของเกษตรกรเข้าสู่ระบบการตรวจรับรองมาตรฐานเกษตรอินทรีย์ และสร้างรายได้ให้แก่เกษตรกรกาแฟอินทรีย์ที่ปลูกเพื่อการรักษาและดูแลผืนป่า โดยการทำงานร่วมกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด นอกจากจะเกิดประโยชน์ต่อสังคมดังกล่าวมาข้างต้นแล้วยังจะทำให้ได้กาแฟอินทรีย์ที่ดีมีคุณภาพ โดย MIVANA จะเป็นผู้รับซื้อผลผลิตกาแฟอินทรีย์ของเกษตรกรในระบบการค้าที่เป็นธรรมและนำมาแปรรูปและบรรจุต่อไป ภายใต้เครื่องหมายการค้า “มีวนา”

4.2 บริษัท เดอะ กู๊ด ดริงค์ จำกัด (TGD) โดยถือหุ้นเพิ่มขึ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 (ปี 2562 ร้อยละ 49.99) ประกอบธุรกิจเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์และช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาแฟพร้อมดื่มและให้สิทธิแก่บริษัทย่อยของ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่พัฒนารวมถึงผลิตภัณฑ์อื่นที่มีกาแฟเป็นส่วนผสม

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

1) บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด	เลขทะเบียนบริษัท	0105525019069
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตปลาสวรรค์ตรา “ทาโร”
	สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
	ที่ตั้งโรงงาน	เลขที่ 505 หมู่ที่ 9 ตำบลหนองกิ้ง อำเภอบินบุรี จังหวัดปราจีนบุรี 25110
	โทรศัพท์	037-204417 - 20, 037-204314 - 6
	โทรสาร	037-204416
	ทุนจดทะเบียน	8,750,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	875,000 หุ้น
	จำนวนหุ้นที่บริษัทถืออยู่	874,994 หุ้น
2) บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	เลขทะเบียนบริษัท	0105528034204
	ประเภทธุรกิจ	ผลิตซอสมะเขือเทศและซอสพริก “คิงส์ คิทเชน” ผลิตปลาทูน่าสำเร็จรูปบรรจุถุง (Pouch) และบรรจุกระป๋อง ผลิตภัณฑ์ปลาทูน่าทำเป็นอาหารสำหรับสัตว์เลี้ยง (Pet Food) และผลิตอาหารทะเล (Sea Food) สำเร็จรูปอื่นๆ สำหรับอาหารคนและสัตว์เลี้ยง
	สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
	ที่ตั้งโรงงาน	เลขที่ 326 หมู่ที่ 1 ถนนรัตนราช ตำบลบางบ่อ อำเภอบางบ่อ จังหวัดสมุทรปราการ 10560
	โทรศัพท์	0-2338-1327 - 31
	โทรสาร	0-2338-1102
	ทุนจดทะเบียน	93,000,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	930,000 หุ้น
	จำนวนหุ้นที่บริษัทถืออยู่	929,994 หุ้น

3) บริษัท พรีเมียร์ ไพรเซน ไพรดิกส์ จำกัด :	เลขทะเบียนบริษัท 0105531062655
ประเภทธุรกิจ :	ผลิตอาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง และให้บริการรับฝากแช่ ผลิตภัณฑ์ในท้องถิ่น
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ :	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
ที่ตั้งโรงงาน :	เลขที่ 98/1 หมู่ที่ 12 ซอยวัดบางพลีใหญ่ ถนนบางนา-ตราด ก.ม. 13 ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540
โทรศัพท์ :	0-2317-1134 - 6, 0-2317-1140 - 1
โทรสาร :	0-2317-1450
ทุนจดทะเบียน :	230,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว :	230,000 หุ้น
จำนวนหุ้นที่บริษัทถืออยู่ :	229,994 หุ้น
4) บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด :	เลขทะเบียนบริษัท 0105558063539
ประเภทธุรกิจ :	ดำเนินธุรกิจลงทุนในกิจการเพื่อสังคม และดำเนินธุรกิจ ด้านการผลิต การตลาด การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์จากกิจการเพื่อสังคมและ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาแฟอินทรีย์ภายใต้ชื่อแบรนด์ “มีวินา”
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ :	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ :	0-2301-1600, 0-2301-1700
โทรสาร :	0-2301-1711
ทุนจดทะเบียน :	430,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว :	43,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นที่บริษัทถืออยู่ :	42,999,997 หุ้น
5) บริษัท มีวินา จำกัด :	เลขทะเบียนบริษัท 0105555161301
ประเภทธุรกิจ :	(ชื่อเดิม บริษัท กรีนเนท เอสอี จำกัด) ดำเนินธุรกิจเพื่อสังคมในการส่งเสริมเกษตรกร ปลูกกาแฟอินทรีย์เพื่อรักษาป่า ระบบนิเวศน์ และสิ่งแวดล้อม โดยเป็นผู้รับซื้อผลผลิต กาแฟอินทรีย์ในระบบการค้าที่เป็นธรรม และนำมาแปรรูปภายใต้เครื่องหมายการค้า “มีวินา”
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ :	98/1 หมู่ที่ 12 ถนนเทพรัตน ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540
โทรศัพท์ :	0-2313-3777
โทรสาร :	0-2313-3778
ทุนจดทะเบียน :	372,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว :	3,720,000 หุ้น
จำนวนหุ้นที่บริษัทถืออยู่ :	3,639,999 หุ้น (ถือหุ้นด้วย บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด)

6) บริษัท เคอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด	:	เลขทะเบียนบริษัท 0105561074414
ประเภทธุรกิจ	:	ประกอบกิจการด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์กาแฟและผลิตภัณฑ์ที่มีกาแฟเป็นส่วนผสม
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	:	0-2301-1000
โทรสาร	:	-
ทุนจดทะเบียน	:	23,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	:	2,300,000 หุ้น
จำนวนหุ้นที่บริษัทย่อยถืออยู่	:	2,299,998 หุ้น (ถือหุ้นด้วย บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด)
7) Shenzhen Premier Marketing Company Limited	:	เลขทะเบียนบริษัท 91440300MA5H131M18
ประเภทธุรกิจ	:	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารขนมขบเคี้ยวและอาหารสัตว์เลี้ยง
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	Room 2910, Building A, Tiansha Taurus Square, No. 8 Taoyuan Road, Dawangshan Community, Nantou Street, Nanshan District, Shenzhen, People's Republic of China
โทรศัพท์	:	0-2301-1800
โทรสาร	:	-
ทุนจดทะเบียน	:	1 ล้านหยวนจีน (RMB) คิดเป็นเงินไทยประมาณ 5,280,000 บาท
จำนวนหุ้นที่บริษัทย่อยถืออยู่	:	ถือหุ้นร้อยละ 100 (ถือหุ้นโดยบริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด)

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการว่าจ้างบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด (“PFC”) ซึ่งปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ให้บริการงานด้านบริหารจัดการและงานสนับสนุนแก่บริษัทและบริษัทย่อย ตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษารัฐกิจ ซึ่งการว่าจ้างดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการแยกงาน (Outsourcing) เพื่อใช้บริการจากหน่วยงานกลางของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ซึ่งเป็นลักษณะของการรวมศูนย์และแบ่งรับภาระค่าใช้จ่ายร่วมกัน (Sharing Cost) ตามขนาดและปริมาณธุรกรรมของแต่ละบริษัท เพื่อลดค่าใช้จ่ายโดยรวมที่บริษัทจะต้องจัดหาบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เพื่อมารองรับงานสนับสนุนให้ครอบคลุมในทุก ๆ ด้าน

ขอบเขตการให้บริการครอบคลุมด้านต่างๆ ดังนี้

การบริหารจัดการการกำกับกิจการและสนับสนุนด้านกลยุทธ์และนวัตกรรมทางธุรกิจเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายของแต่ละองค์กร รวมถึงดำเนินการให้สอดคล้องกับคุณค่าหลักขององค์กร เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีบุคลากรที่มีความสามารถ เชี่ยวชาญ เข้าทำหน้าที่เป็นกรรมการและผู้บริหารในแต่ละองค์กรที่ให้บริการ

การบริการให้คำปรึกษา ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่องค์กรทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกิจการ ทั้งด้านการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การวางแผนทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การบริหารงานบุคคล และงานสำนักงาน และงานสื่อสารองค์กร รวมถึงการให้ความรู้ด้านต่างๆ เพื่อการพัฒนาองค์ความรู้ให้กับผู้ปฏิบัติงานในองค์กร

การบริการในด้านการศึกษา วิเคราะห์ วางแผน และปฏิบัติงานให้กับองค์กร เพื่อให้การดำเนินกิจการบรรลุตามเป้าหมายและสอดคล้องกับกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือในกรณีที่มีเรื่องนั้นจำเป็นต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เช่น งานตรวจสอบภายในองค์กร งานด้านบรรษัทภิบาล การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ งานคดีความ ทะเบียนหุ้นส่วนบริษัท บัญชีและภาษีอากร งานบริการสารสนเทศ รวมถึงบริหารจัดการแหล่งเงินทุนของกิจการ การติดต่อสถาบันการเงิน

อย่างไรก็ตาม การทำสัญญากับ PFC ถือเป็นการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัด และหาก PFC มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของสัญญาหรือเงื่อนไขในการคิดค่าบริการกับบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจะนำรายละเอียดและเงื่อนไขการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นตามความเหมาะสมของสัญญาที่เปลี่ยนแปลงไปทุกครั้งก่อนเข้าทำสัญญาใหม่

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ก. กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายละเอียดเกี่ยวกับกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนบัญชีผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 28

ธันวาคม 2566

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของการถือหุ้น
1. บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด	273,368,200	48.98
2. นายฮารากิชิ ทันวานี	50,000,000	8.96
3. SOUTH EAST ASIA UK (TYPE A) NOMINEES LIMITED	46,601,600	8.35
4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	13,354,433	2.39
5. นางมาริศรี ชุณหะวัณ	5,000,000	0.90
5. นางวิมลทิพย์ พงศธร	5,000,000	0.90
6. สหกรณ์ออมทรัพย์กลุ่มบริษัทพรีเมียร์ จำกัด	3,858,800	0.69
7. นายอภิสิทธิ์ พันธุ์ฤกษ์	3,271,000	0.58
8. นางศรีรัช อนุวิล	3,100,000	0.55
9. นายสุเมธ กิตติพร้อมพงษ์	3,000,000	0.54
10. นายสมพงษ์ เมธาสถิตยสุข	2,670,000	0.48
รวม	409,224,033	73.32

สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) เท่ากับร้อยละ 31.38

ว. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีโดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเข้าร่วมในการบริหารจัดการบริษัทมีดังนี้

ชื่อ	ประกอบธุรกิจประเภท	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด	บริการจัดการธุรกิจและการลงทุน	1. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ 2. นายสมชาย ชุณหะวัณ 3. นายสุรเดช บุญวัฒน์ 4. นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง 5. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์ เป็นกรรมการร่วม

(2) บริษัทไม่ได้เป็น Holding Company

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholders' Agreement)

บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายหนึ่งรายใด (Shareholders' Agreement)

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียน/ ทุนชำระแล้ว/ จำนวนหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 558,120,000 บาท เรียกชำระแล้ว 558,120,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 558,120,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 บริษัทได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนจากเดิม 598,245,300 บาท ลดลงเหลือ 558,120,000 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นที่ซื้อคืนและยังมีได้จำหน่าย จำนวน 40,125,300 หุ้น

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 ในกรณีที่มีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น หลักทรัพย์แปลงสภาพ

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5.2 ตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหักสำรองตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

บริษัทจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานจากงบเฉพาะกิจการให้กับผู้ถือหุ้น ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา สรุปได้ดังนี้

ปี	2566	2565	2564	2563	2562
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	0.33	0.43	0.51	0.56	0.85
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.50	0.43	0.45	0.50	0.73
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิต่อหุ้น (%)	150.19	99.56	88.24	89.29	85.88

* ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติให้เสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 เมษายน 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ซึ่งเมื่อรวมกับเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2566 อัตราหุ้นละ 0.35 บาท จะเป็นเงินปันผลจ่ายรวมเท่ากับ 0.50 บาท ต่อหุ้น

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมตามกรอบการบริหารความเสี่ยง ISO 31000 : 2018 ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้พันธกิจหลักของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” และทำให้ทราบปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลสำเร็จของการดำเนินงาน ทั้งยังเป็นกลไกในการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล การบริหารจัดการด้านความเสี่ยงและให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและด้านการบริหารความเสี่ยงกับฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อย

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

ผังโครงสร้างกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร



หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) คณะกรรมการ มีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยมีคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร ได้แก่ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย
- 2) ประธานกรรมการบริหาร มีหน้าที่บริหารงานให้เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กร รักษาคุณค่าหลักขององค์กร บริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาลและบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร
- 3) กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการรวมถึงการติดตามการดำเนินงานภายใต้คุณค่าหลักการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาล และการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทและบริษัทย่อยในสายธุรกิจได้มีการทบทวนบริบทความเสี่ยงขององค์กร พิจารณาและประเมินระดับความเสี่ยงและพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน พร้อมกับการกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการเพื่อป้องกันและลดโอกาสตลอดจนผลกระทบ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านช่องทางการจัดจำหน่าย

ปัจจุบัน มีพัฒนาการด้านช่องทางการจัดจำหน่ายไปอย่างรวดเร็ว ไม่ว่าจะเป็นช่องทางร้านสะดวกซื้อ ช่องทางร้านค้าปลีกในรูปแบบใหม่ ช่องทางการจัดจำหน่ายออนไลน์ ควบคู่ไปกับการปรับตัวของผู้บริโภคในการเลือกช่องทางการซื้อสินค้า ทำให้เป็นความเสี่ยงกับการที่ช่องทางการกระจายสินค้าของบริษัทอาจไม่ครบถ้วนและเสียโอกาสทางธุรกิจ

ความเสี่ยงจากความก้าวหน้าของเทคโนโลยี

ปัจจุบัน ความก้าวหน้าของเทคโนโลยีและระบบดิจิทัลมีอิทธิพลต่อการดำเนินธุรกิจและการแข่งขันเป็นอย่างมาก เช่น คู่ค้าสามารถสั่งซื้อสินค้าโดยผ่านสื่อดิจิทัลได้ ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงข้อมูลผ่านสื่อดิจิทัลได้มากขึ้น และความนิยมจับจ่ายใช้สอยผ่านระบบออนไลน์เพิ่มมากขึ้นเรื่อย ๆ การใช้เทคโนโลยีสามารถพัฒนาระบบงานให้สามารถทำงานอย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เป็นต้น ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงรูปแบบในการดำเนินธุรกิจและเกิดการแข่งขันที่สูงขึ้น ดังนั้น หากไม่ให้ความสำคัญในเรื่องของการนำเทคโนโลยีที่มีความเหมาะสมมาใช้ในการดำเนินธุรกิจและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจ

บริษัทให้ความสนใจและติดตามความเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง มีการทบทวนและพัฒนากลยุทธ์และแผนงานให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ บริษัททำการปรับปรุงรูปแบบธุรกิจและลงทุนในเทคโนโลยีใหม่ ๆ เช่น ระบบงานขาย การพัฒนาแอปพลิเคชันเชื่อมต่อข้อมูลการขายและช่องทางออนไลน์ซึ่งให้ลูกค้าและลูกค้านักค้าสามารถเข้าถึงบริการได้อย่างสะดวกสบายยิ่งขึ้น รวมถึงการสื่อสารข้อมูลผ่านโซเชียลมีเดียเพื่อสำรวจความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้า สามารถทำงานได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทยังจำเป็นต้องให้ความสำคัญกับการพัฒนานวัตกรรม ให้ความรู้เพื่อให้สามารถใช้เทคโนโลยีในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงจากความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safety)

ความใส่ใจเรื่องการบริโภคอาหารที่ปลอดภัย มีประโยชน์ต่อสุขภาพ ปราศจากการปนเปื้อน เป็นสิ่งสำคัญต่อผู้บริโภคมากขึ้นตลอดเวลา ถึงแม้บริษัทจะเป็นผู้นำเรื่องการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมีประโยชน์ต่อสุขภาพมาโดยตลอด ก็ยังมีความจำเป็นต้องคำนึงถึงความเสี่ยงเรื่องนั้นเช่นกัน

บริษัทมีนโยบายการผลิตสินค้าให้คุณภาพทางอาหาร ปลอดภัยภายใต้มาตรฐานสากล อาทิ GMP BRC, ISO22000, HACCP, GHPs เป็นต้น โดยพนักงานทุกคนต้องมีความเข้าใจทุกขั้นตอนของการผลิตอาหารอย่างปลอดภัย และมีการควบคุมและตรวจสอบตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ โดยมีการดำเนินการดังนี้

- ยกระดับมาตรฐานในการทำงานที่เข้มงวดมากยิ่งขึ้นและสร้างวัฒนธรรมอาหารปลอดภัยในองค์กรโดยเพิ่มการให้ความรู้และการณรงค์ให้พนักงานทุกคนได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องนี้
- ในการผลิตสินค้าเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภค ก่อนจะมีการนำวัตถุดิบมาผลิต จะมีการประเมินผู้ขายในทุก ๆ ด้าน โดยเฉพาะด้านความปลอดภัย โดยต้องมีเอกสารรับรองและตรวจสอบผลวิเคราะห์ต่าง ๆ ตามคุณภาพที่ต้องการและตามระดับการประเมินความเสี่ยงของวัตถุดิบรายการนั้น ๆ มีการตรวจสอบสถานที่ผลิตของผู้ส่งมอบ และทวนสอบผลวิเคราะห์โดยห้องปฏิบัติการ ทั้งภายในและภายนอก เป็นระยะตามแผน มีระบบการสอยกลับแหล่งที่มาของวัตถุดิบที่นำมาผลิตเพื่อสร้างความมั่นใจ ภายใต้ระบบความปลอดภัยของอาหารที่เป็นสากลโดยประยุกต์ใช้ตามระบบ BRCGS และดำเนินการตามระบบ FSSC 22000

3. เพื่อเป็นการปรับปรุงด้านคุณภาพและความปลอดภัยของอาหารอย่างต่อเนื่องและเป็นการป้องกันปัญหาอย่างเป็นระบบ บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการดำเนินการ ภายใต้ชื่อโครงการรวมพลังสร้างสรรค์พัฒนางาน โดยให้ค้นหาปัญหา หรือโอกาสในการปรับปรุงในงาน ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างเป็นระบบตามกรอบเครื่องมือคุณภาพด้วย QC Tool ต่าง ๆ จากนั้นนำเสนอผลงานและมีการให้รางวัลดีเด่นในด้านต่าง ๆ เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจ มีช่องทางให้พนักงานแชร์ประสบการณ์และข้อมูลอยู่อย่างสม่ำเสมอ
4. ปรับปรุงประสิทธิภาพการตรวจสอบกระบวนการทำงาน ใช้เครื่องมือวัดและควบคุมกระบวนการด้วย Sensor & Digital Control
5. ในส่วนของกระบวนการขนส่งและจัดจำหน่ายนั้น บริษัทให้ความสำคัญด้านประสิทธิภาพในการจัดส่งเพื่อให้ร้านค้าและลูกค้าได้รับสินค้าด้วยความรวดเร็วเพื่อความสดใหม่ของสินค้า

ความเสี่ยงจากการพึ่งพาวัตถุดิบที่มีราคาแพง

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง เช่น ปลาทูน่า, ไข่ ราคาสูง ทำให้บริษัทต้องสรรหาแหล่งที่มาของวัตถุดิบเพิ่ม รวมถึงหาวัตถุดิบที่สามารถนำมาทดแทนได้ อีกทั้งพัฒนาสินค้าใหม่ที่สามารถใช้วัตถุดิบได้หลากหลายมากขึ้น โดยมีการควบคุมด้านคุณภาพอย่างเคร่งครัด

ความเสี่ยงจากคำสั่งซื้อลดลง กระทบต่อผลประกอบการ

ในไตรมาสที่ 1 ต่อเนื่องไตรมาสที่ 2 ทางบริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด ได้รับคำสั่งซื้อลดลง สาเหตุจากประเทศคู่ค้ามีสินค้าคงคลังอยู่จำนวนมาก จึงได้มีการติดตามการสั่งซื้อจากคู่ค้าอย่างใกล้ชิด พร้อมปรับแผนการเพิ่มกำลังการผลิตให้สอดคล้อง

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีการส่งออกสินค้าและขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปยังตลาดต่างประเทศ ส่งผลให้มีรายได้จากการส่งออกเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทจึงได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัท เพื่อเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยง บริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินภายในประเทศเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนดังกล่าว

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงด้านภัยพิบัติทางธรรมชาติ

ปัญหาไฟป่าจากความแห้งแล้งและการลักลอบเผาป่า เป็นความเสี่ยงต่อผลผลิตของกาแฟที่ปลูกภายใต้ร่มเงาป่า ภายใต้โครงการกาแฟอินทรีย์รักษาป่า บริษัทได้บริหารจัดการความเสี่ยงนี้ด้วยการให้ความรู้กับทางกลุ่มสมาชิกเกษตรกรในโครงการ ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างทางภาครัฐและกลุ่มสมาชิกเกษตรกรในการทำแนวกันไฟป่ากับบริเวณเชื่อมต่อที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดไฟป่า รวมถึงจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้นำชุมชนในพื้นที่ เพื่อกำหนดมาตรการและแผนในการควบคุมไฟป่า

นอกจากนี้ ภัยแล้งจากภาวะโลกร้อนก็เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพต้นกาแฟ บริษัทได้บริหารจัดการความเสี่ยงนี้ด้วยการให้ความรู้แก่กลุ่มสมาชิกเกษตรกรในโครงการเพื่อดูแลรักษาและติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด

ความเสี่ยงด้านการกระทำผิด พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act : PDPA)

ข้อมูลส่วนบุคคลถือเป็นความเสี่ยงที่องค์กรจะต้องทำการบริหารจัดการให้เหมาะสม เนื่องจากเป็นข้อมูลที่มีจำเพาะหรือผู้ไม่หวังดีอาจนำไปใช้ประโยชน์ในทางที่ผิดหากหน่วยงานที่ดูแลข้อมูลไม่สามารถปกป้องได้ อันเป็นผลทำให้องค์กรขาดความน่าเชื่อถือในการดำเนินการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ ที่มีการจัดเก็บรวบรวมไว้ ดังนั้น บริษัท จึงได้จัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สื่อสารประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน รวมถึงการให้ความรู้และความเข้าใจแก่พนักงานในนโยบายและกฎหมาย PDPA ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บ การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมีความตระหนักรู้ สามารถดูแลและควบคุมการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ในขณะเดียวกันบริษัทมีความมุ่งมั่นในการยกระดับความเข้มงวดของมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศและความปลอดภัยทางไซเบอร์ของบริษัท รวมทั้งมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ 1.3.4 ผู้ถือหุ้น) บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) คิดเป็นร้อยละ 31.38 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ผู้ถือหุ้นอาจมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถซื้อขายหุ้นได้ทันทีในราคาที่ต้องการ

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

เนื่องจากปัจจุบัน บริษัทไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศแต่อย่างใด ดังนั้น บริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงประเภทนี้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายในการร่วมพัฒนาความยั่งยืน

การใช้ความเชี่ยวชาญของธุรกิจเพื่อแก้ปัญหาสังคม

ปัญหาความมั่นคงของแหล่งอาหารส่งผลกระทบต่อทั่วโลกอย่างต่อเนื่อง ประชาชนไม่ได้รับอาหารที่มีความปลอดภัย และมีโภชนาการที่เพียงพอ บริษัท ฟรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจด้วยการยกระดับห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ สร้างคุณค่าให้กับสังคม เพื่อความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน

บริษัทมีการบริหารจัดการที่ยั่งยืนตลอดห่วงโซ่ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ใส่ใจในคุณภาพตั้งแต่ต้นน้ำ ร่วมกับคู่ค้าในกระบวนการจัดซื้อจัดจำหน่ายวัตถุดิบ ด้วยแนวคิดในการรักษาทรัพยากรให้เกิดความยั่งยืน คำนึงถึงหลักสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักธรรมาภิบาล ยึดหลักความปลอดภัยด้านอาหารตามมาตรฐานระดับสากล สร้างความมั่นใจให้กับผู้บริโภคในการตรวจสอบแหล่งที่มาของวัตถุดิบได้ ผ่านกระบวนการตรวจสอบย้อนกลับ ด้านกระบวนการผลิตสินค้า มีการคำนึงการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ไม่ว่าจะเป็นการใช้พลังงาน น้ำ เชื้อเพลิง ไฟฟ้า เพื่อลดมลภาวะต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การใช้พลังงานสะอาดทดแทน ด้วยการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ของอาคารโรงงานผลิตเพิ่มขึ้น ในพื้นที่บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด รวมถึงมีกระบวนการนำน้ำเสียที่บำบัดแล้วกลับมาใช้ในปริมาณที่เพิ่มขึ้น

นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงการบริหารจัดการให้เกิดของเสียน้อยที่สุด ด้วยการสร้างความร่วมมือกับคู่ค้าในการคิดสิ่งใหม่ ๆ ที่เกิดประโยชน์ร่วมกัน เช่น การลดความสูญเสียของวัตถุดิบที่เหลือจากกระบวนการผลิต (Waste) มาพัฒนาเป็น Co-Product ที่ช่วยทดแทนการใช้วัตถุดิบประเภทเดิม เพื่อเสริมสร้างคุณค่าทางโภชนาการให้กับผลิตภัณฑ์ รวมถึงการร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ของวัตถุดิบที่เหลือจากกระบวนการผลิต โดยมีการทำงานร่วมกับโครงการ ฟู๊ด ฟอรั่ กู๊ด มูลนิธิยุวพัฒน์ เพื่อส่งเสริมให้เด็กได้รับสารอาหารที่มีประโยชน์และร่วมแก้ปัญหาภาวะทุพโภชนาการในเด็ก เป็นการใช้วัตถุดิบที่มีอยู่อย่างจำกัดอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด

อีกทั้งบริษัทมองหาโอกาสใหม่ ๆ ในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีประโยชน์ มีคุณค่าทางโภชนาการที่ดีต่อสุขภาพ เพื่อสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับคนในสังคม ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในปัจจุบัน เช่น การลดปริมาณโซเดียมที่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพในผลิตภัณฑ์ขนมขบเคี้ยว การสร้างความยั่งยืนของป่าต้นน้ำด้วยการสร้างความร่วมมือกับเกษตรกร ขยายพื้นที่ปลูกกาแฟอินทรีย์รักษาป่า รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารที่จะตอบโจทย์ต่อสภาพสังคมในปัจจุบันที่เข้าสู่สังคมผู้สูงอายุมากขึ้นในอนาคต

การเพิ่มประสิทธิภาพในการขนส่งและกระจายสินค้า

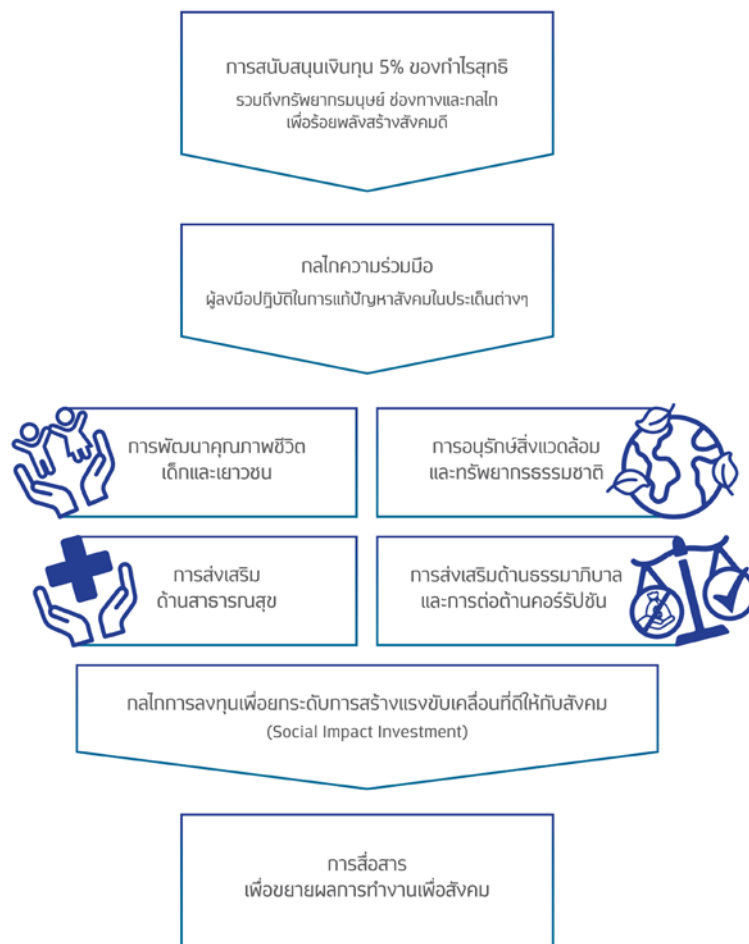
เป็นอีกด้านที่บริษัทมุ่งเน้นพัฒนาต่อเนื่อง โดยมีการเพิ่มศักยภาพพนักงานให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญในการใช้เทคโนโลยีและเครื่องมือต่าง ๆ เช่น ระบบการสั่งซื้อและการติดตามการขนส่งผ่านโปรแกรม PMCAS (PM Credit Approval System II) เพื่อเพิ่มความสะดวกรวดเร็วในการสั่งซื้อ สามารถติดตามการจัดส่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมุ่งมั่นขยายผลพัฒนาระบบการขนส่งที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เช่น เครือข่ายการขนส่งแบบตรง (Direct shipment) จากผู้ผลิตโดยตรง ไปยังร้านค้าปลีกหรือลูกค้ารายย่อยในแต่ละราย โดยไม่ผ่านคลังสินค้าหรือศูนย์กระจายสินค้าเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดส่งสินค้าและกระจายสินค้า ช่วยลดระยะทางในการขนส่งสินค้า ลดใช้พลังงานเชื้อเพลิงจากการขนส่ง และลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์

ทั้งหมดนี้เพื่อเป้าหมายการสร้างความยั่งยืนให้กับสังคมผ่านการใช้ความเชี่ยวชาญและศักยภาพที่ธุรกิจมีอยู่ ตลอดจนการสรสร้างร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่เพื่อความสำเร็จที่ยั่งยืนร่วมกัน

การร่วมร้อยพลังสร้างสังคมดี

ด้วยปัญหาสังคมที่มีอยู่ในปัจจุบันมีขนาดใหญ่ มีความหลากหลายและซับซ้อน การใช้ความเชี่ยวชาญจากการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความยั่งยืนเพียงอย่างเดียวยังไม่สามารถสร้างผลกระทบเชิงบวกหรือการเปลี่ยนแปลงขนาดใหญ่ให้กับสังคมได้มากเพียงพอ จำเป็นต้องมีการขยายผล สนับสนุน ส่งเสริมความร่วมมือกับองค์กรที่ทำงานเพื่อพัฒนาสังคมเป็นการเฉพาะ เพื่อให้การแก้ปัญหาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างผลลัพธ์ขนาดใหญ่ให้กับสังคม

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) จึงได้ผสานแนวคิดการพัฒนาสังคม เพื่อร่วมสร้างสังคมดี เข้าไปเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ด้วย (1) การใช้ความรู้ความเชี่ยวชาญ ทรัพยากรและศักยภาพในการดำเนินธุรกิจเพื่อร่วมแก้ปัญหาทางสังคม รวมถึง (2) การขยายผลความร่วมมือ ยกระดับห่วงโซ่คุณค่า กับคู่ค้า ลูกค้า และร่วมกันดำเนินการอย่างจริงจัง เพื่อลดปัญหาสังคมและสร้างผลกระทบเชิงบวกให้กับสังคมในวงกว้างและ (3) การจัดสรรเงินทุนจำนวนร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของสายงานพัฒนาความยั่งยืนของสังคมของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ **ผ่านโครงการร้อยพลังสร้างสังคมดี** แพลตฟอร์มสาธารณประโยชน์ ที่มีเป้าหมายเพื่อเป็นเครื่องมือขยายผลการสร้างสังคมที่ “เท่าเทียม” และ “ยั่งยืน” เพื่อสร้างความร่วมมือกับโครงการทางสังคมในประเด็นต่าง ๆ ทั้งด้านเด็กและเยาวชน ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสาธารณสุข ด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อแก้ปัญหาสังคมในประเด็นที่หลากหลาย และขยายผลการมีส่วนร่วมกับคนจำนวนมาก เพื่อนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงเชิงระบบขนาดใหญ่ในระดับท้องถิ่นเพียงองค์กรเดียวไม่สามารถดำเนินการได้เพียงลำพัง



สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับงานร้อยพลังสร้างสังคมดี ได้ที่ www.collaborationforgoodsociety.org และรายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (SD Report) ประจำปี 2566 ของบริษัท

พนักงาน หัวใจสำคัญของการขับเคลื่อนสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน

บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนนั้น ผู้ที่มีบทบาทสำคัญยิ่ง คือ พนักงานที่เป็นผู้ขับเคลื่อนทั้งการใช้ความเชี่ยวชาญในการทำงานเพื่อร่วมแก้ปัญหาสังคม การร่วมเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างสังคมยั่งยืน ทั้งในด้านสภาวะแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และธรรมาภิบาล (Governance) บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับพนักงาน ผ่านการนำคุณค่าหลักไปปฏิบัติอย่างเข้มแข็ง จนเกิดเป็นคุณลักษณะประจำตัวของพนักงานในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์

บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานได้ลงมือปฏิบัติร่วมพัฒนาสังคม โดยร่วมมือกับมูลนิธิ โครงการต่าง ๆ และองค์กรความร่วมมือต่าง ๆ ที่ครอบคลุมประเด็นปัญหาสังคมที่หลากหลาย ทั้งการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็กและเยาวชน การยกระดับคุณภาพการศึกษา การแก้ปัญหาภาวะทุพโภชนาการเด็ก ด้านสภาวะสิ่งแวดล้อม กลไกการมีส่วนร่วมเพื่อสังคมที่ยั่งยืน โดยมีเป้าหมายเพื่อให้พนักงานได้เข้าใจถึงปัญหาสังคมอย่างถ่องแท้และตระหนักถึงศักยภาพของตนเองที่ได้ร่วมลงมือปฏิบัติเพื่อสร้างสังคมที่ดี

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ยกระดับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจนั้น บริษัทได้ปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ด้วยการสร้างความร่วมมือ เพื่อยกระดับห่วงโซ่ในธุรกิจและขยายผลความร่วมมือไปสู่ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า โดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าที่สามารถตอบสนองต่อผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environment, Social and Governance: ESG) ครอบคลุมถึงประเด็นด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การเคารพสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของพนักงาน ตลอดจนถึงคุณภาพของสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2566 บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นในการสร้างความร่วมมือ ขยายผล เพื่อยกระดับห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจและสังคม โดยมีการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานการดำเนินธุรกิจการ “ยกระดับห่วงโซ่คุณค่า” เพื่อให้บริษัทเดินหน้าสู่ความสำเร็จอย่างต่อเนื่อง โดยสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียครอบคลุมตั้งแต่การประเมิน สรรหา คัดเลือก ตรวจสอบและร่วมพัฒนาคู่ค้าที่เป็นผู้จัดส่งวัตถุดิบ ตลอดจนปรับปรุงการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการบริหารจัดการกระบวนการผลิตที่คำนึงถึงความปลอดภัย คุณภาพและประสิทธิภาพ ความรวดเร็วในการจัดส่งสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม แนวคิดดังกล่าวได้ถูกถ่ายทอดไปยังคู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานของคู่ค้าเกิดการถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดอย่างเคร่งครัด โดยสามารถพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.premier-marketing.co.th



● ภาพแสดงผังขั้นตอนการยกระดับห่วงโซ่คุณค่าอย่างยั่งยืนขององค์กร

ในการยกระดับห่วงโซ่คุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า เพื่อสร้างประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืนนั้น บริษัทได้กำหนดขั้นตอนหลักในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. **ความใส่ใจคุณภาพในการคัดเลือกวัตถุดิบ** ด้วยการสรรหา คัดเลือก ประเมินความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ESG ตลอดจนร่วมส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของคู่ค้า ขยายผลไปในมิติด้านต่าง ๆ
2. **ความใส่ใจดูแลควบคุมคุณภาพในการผลิตสินค้า** ด้วยการพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการผลิต เพื่อให้ใช้ทรัพยากรได้อย่างคุ้มค่า ตลอดจนสร้างความมั่นใจด้านความปลอดภัยของอาหารตามมาตรฐานสากล
3. **ความใส่ใจคุณภาพในการขนส่งสินค้า** ด้วยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการบริหารจัดการจัดเก็บและการกระจายสินค้าให้รวดเร็วเกิดประสิทธิภาพ ตลอดจนบริหารจัดการขนส่งให้ลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4. **ความใส่ใจคุณภาพไปจนถึงมือผู้บริโภค** ด้วยการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อสร้างคุณค่าร่วม ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคและสังคม ตลอดจนผู้บริโภคสามารถเข้าถึงและตรวจสอบที่มาของวัตถุดิบ กระบวนการผลิตสินค้าและคุณค่าทางโภชนาการที่ได้รับจากการบริโภคสินค้า
5. **ความใส่ใจในการส่งมอบคุณค่าให้ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม** ด้วยการพัฒนากระบวนการของชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อขยายเครือข่ายความร่วมมือไปยังแต่ละภาคส่วนในวงกว้าง

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

จากพันธกิจหลักของบริษัทที่คำนึงถึงผลลัพธ์ที่เป็นประโยชน์ร่วมกันของผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า บริษัทและบริษัทย่อยจึงได้ดำเนินการสำรวจด้วยการสัมภาษณ์ เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมาตรการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงให้ทันกับสถานการณ์ในปัจจุบัน จากนั้น ได้จัดทำการวิเคราะห์ข้อมูล เพื่อบ่งชี้ถึงความคาดหวังและดำเนินการตอบสนองพร้อมกับการสื่อสารถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดปรากฏตามตารางด้านล่าง

ตารางแสดงการบ่งชี้และวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	พันธกิจตอบสนองผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น หมายถึง นักลงทุน นิติบุคคล สถาบันที่ลงทุน	- ผลตอบแทนและการเติบโตของธุรกิจ - ดำเนินกิจการสำเร็จตามเป้าหมาย - การกำกับดูแลกิจการที่ดี	- ดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีและขยายธุรกิจให้เติบโตต่อเนื่องอย่างยั่งยืน - กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปฏิบัติตามนโยบาย	- กำหนดนโยบายจรรยาบรรณบริษัทในเรื่องข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น - จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี - เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานผ่านแบบ 56-1 One Report, SD Report - กิจกรรมพบผู้ลงทุน Opportunity day - ตอบคำถามผู้ลงทุนทางโทรศัพท์ และอีเมลอย่างสม่ำเสมอและเท่าเทียมกัน


ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสีย	พันธกิจตอบสนอง ผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและการมีส่วนร่วม กับผู้มีส่วนได้เสีย
พนักงาน หมายถึง ผู้บริหาร พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ - การปฏิบัติต่อบุคลากรด้วยความเป็นธรรม - ความมั่นคงก้าวหน้าในอาชีพ - สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยอาชีวอนามัยในการทำงาน - การป้องกัน ดูแลรักษาสุขภาพ เพื่อเฝ้าระวังกลุ่มโรคจากพฤติกรรม การบริโภคและการใช้ชีวิตที่ไม่เหมาะสม NCDs 	<ul style="list-style-type: none"> - พัฒนาคุณภาพชีวิตให้เกิดความมั่นคง - ดำเนินการให้สอดคล้องตามข้อกำหนด กฎหมาย และแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักสากล - พัฒนาศักยภาพพนักงานอย่างต่อเนื่อง - สร้างความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อองค์กร - สร้างความมั่นใจในสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน - สร้างความมั่นใจในสภาพแวดล้อมและสุขอนามัยของสถานที่ทำงาน - ส่งเสริมการดูแลสุขภาพ และการปรับพฤติกรรม การบริโภคและการใช้ชีวิตในที่ทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการร่วมสำรวจค่าจ้างกับหน่วยงานภายนอก เพื่อบริหารจัดการผลตอบแทนให้สอดคล้องกับอัตราการจ้างของตลาดแรงงาน - ดำเนินการทบทวนและประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence) - ร่วมกับสหกรณ์ออมทรัพย์กลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ในการส่งเสริมและประชาสัมพันธ์ให้พนักงาน รู้จักการออม การประหยัด มีการวางแผนการเงิน เพื่อเตรียมพร้อมก่อนเกษียณอายุ - แผนงานการสร้างความรู้ความเข้าใจที่มีสุขอย่างมีส่วนร่วม ผ่านคณะกรรมการสวัสดิการ ในสถานประกอบกิจการอย่างต่อเนื่อง - แผนงานในการพัฒนาศักยภาพพนักงานอย่างต่อเนื่อง - จัดให้มีการพัฒนาสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยอาชีวอนามัย สร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยและโครงการพฤติกรรมปลอดภัย ฯลฯ - จัดให้มีแผนงานส่งเสริมให้ความรู้ เชิงป้องกันกลุ่มโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง NCDs เพื่อเฝ้าระวัง และป้องกันอย่างต่อเนื่อง - สำรวจความพึงพอใจพนักงานประจำปี
ผู้บริโภค / ร้านค้า หมายถึง ลูกค้า ร้านค้าขายส่ง- ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (โมเดิร์นเทรด) และช่องทางขายออนไลน์	<ul style="list-style-type: none"> - สามารถตรวจสอบย้อนหลังถึงคุณภาพของทุกผลิตภัณฑ์ - การส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพตามเวลาที่กำหนดในราคาที่เป็นธรรม - ฉลากสินค้าแสดงข้อมูลทางโภชนาการที่ครบถ้วน 	<ul style="list-style-type: none"> - เปิดเผยข้อมูลการผลิตสินค้าให้ผู้บริโภคทราบ - นำเสนอสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ - พัฒนาสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค 	<ul style="list-style-type: none"> - ขยายการตรวจสอบข้อมูลย้อนกลับ (Traceability) ทั้งแหล่งที่มาของวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตสินค้าไปยังกลุ่มสินค้าอื่นเพิ่มเติม - ดำเนินการตามแผนงานและสื่อสารผ่านทาง การเยี่ยมเยียนร้านค้า ทั้งด้วยตนเองทาง โทรศัพท์ / ออนไลน์ - ประชุมร่วมกับห้าง/ร้านในช่องทางการขาย โมเดิร์นเทรดด้วยตนเอง/ ออนไลน์ทุกเดือน - พัฒนาระบบการสั่งซื้อและการติดตาม การขนส่งผ่านโปรแกรม PMCAS - จัดให้มีระบบ Sales tool ในการซื้อ-ขายสินค้าผ่านระบบออนไลน์ในหลากหลายช่องทางต่าง ๆ - สำรวจความพึงพอใจผู้บริโภค / ร้านค้า - สื่อสารข้อมูลด้านโภชนาการของผลิตภัณฑ์และบริการ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสีย	พันธกิจตอบสนอง ผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและการมีส่วนร่วม กับผู้มีส่วนได้เสีย
ลูกค้า/ ผู้ส่งมอบ หมายถึง ผู้ส่งมอบ พันธมิตรทางธุรกิจ คู่ค้า (เจ้าของสินค้า)	<ul style="list-style-type: none"> - ผลตอบแทนและ การเติบโตของธุรกิจ - มีส่วนร่วมในการพัฒนา คุณภาพสินค้าและบริการ - จัดซื้อจัดจ้างเป็นธรรม เสมอภาคและโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการธุรกิจด้วย ความเป็นธรรม - สร้างความสัมพันธ์ที่ดี เพื่อพัฒนาธุรกิจร่วมกัน - สนับสนุนให้ดำเนินการ ปฏิบัติตามระเบียบ IUU - ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจ ที่คำนึงถึงความสำเร็จ ร่วมกันอย่างยั่งยืน ESG - สร้างความเข้มแข็งและ ขยายแนวร่วมต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชัน 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงตาม สัญญา - ร่วมกิจกรรมสานสัมพันธ์กับคู่ค้าและผู้ส่งมอบ - ประชุมออนไลน์ร่วมกับคู่ค้า 1 ครั้ง/เดือน - มีนโยบายการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานซึ่ง พิจารณาคุณค่าร่วมในกระบวนการบริหารจัดการ ทุกขั้นตอนของการจัดซื้อวัตถุดิบหลัก อย่างยั่งยืนและการปฏิบัติตามระเบียบ IUU - จัดทำแผนงานและเข้าตรวจเยี่ยมผู้ส่งมอบ Supplier Onsite ESG Audit อย่างต่อเนื่อง - จัดทำแผนงานขยายแนวร่วมเชิญชวนคู่ค้า แสดงเจตนารมณ์ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันใน โครงการ CAC Change Agent อย่างต่อเนื่อง
เกษตรกร หมายถึง เกษตรกรผู้ ปลูกกาแฟ	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อที่เป็นธรรม โปร่งใสและเท่าเทียมกัน - การเพิ่มผลผลิตและ ลดของเสีย - พัฒนาสวนกาแฟ เชิงคุณภาพและปริมาณ ให้กับเกษตรกร - ลดผลกระทบจากการเกิด ไฟป่าลุกลามเข้าพื้นที่ เพาะปลูก 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจด้วย ความเป็นธรรม - การส่งเสริมเพิ่ม ความสามารถ ในการจัดการ - พัฒนาน้องความรู้ให้กับ เกษตรกรที่เป็นสมาชิก ในโครงการฯ - อนุรักษ์และจัดทำ แนวกันไฟป่า เพื่อลดผลกระทบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงตาม สัญญา - ดำเนินงานอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ - สนับสนุน ฝึกอบรม ให้ความรู้ในการพัฒนา คุณภาพและเพิ่มผลผลิต - ร่วมกับเจ้าหน้าที่ส่งเสริมการเกษตรให้ความรู้ โดยใช้กระบวนการเรียนรู้ในโรงเรียน เกษตรกร - กำหนดแนวทางและแผนงานให้สมาชิกเพื่อ พัฒนาคุณภาพและปริมาณผลผลิตต่อไป - ร่วมกับชุมชนและภาครัฐจัดทำแนวกันไฟป่า
หน่วยงานภายนอก หมายถึง หน่วยงาน ราชการ สื่อมวลชน	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามกฎหมาย - โปร่งใสและเปิดเผย ข้อเท็จจริง 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินงานตาม กฎหมาย - ปฏิบัติงานชัดเจน เปิดเผย โปร่งใส ตรวจสอบได้ 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามและทบทวนการดำเนินงานให้เป็นไป ตามกฎหมาย - เปิดเผยผลการดำเนินงานที่ชัดเจน โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
คู่แข่ง หมายถึง บริษัทที่ทำ ธุรกิจประเภทเดียวกัน	<ul style="list-style-type: none"> - การแข่งขันภายใต้ กฎหมายและจริยธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติต่อคู่แข่งตาม จรรยาบรรณการค้าที่ดี - สร้างความสัมพันธ์ที่ดี เพื่อพัฒนาธุรกิจร่วมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามความเปลี่ยนแปลงของคู่แข่งอย่าง สม่ำเสมอ - รายงานเปรียบเทียบสถานการณ์การแข่งขัน

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	พันธกิจตอบสนองผู้มีส่วนได้เสีย	การสื่อสารและการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย
ชุมชน/สังคม หมายถึง ชุมชน สังคม และประชาชนทั่วไป	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทเปิดเผยข้อเท็จจริงอย่างโปร่งใส - บริษัทมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม - บริษัทรับผิดชอบต่อผลกระทบที่มีต่อชุมชนและสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นองค์กรที่ดีของสังคมและมีความโปร่งใส - มีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีต่อชุมชนและสังคม - คำนึงถึงผลกระทบต่อธุรกิจที่มีต่อชุมชนและสังคมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> - เผยแพร่ข้อมูลการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนผ่านรายงานการเปิดเผยข้อมูลและเว็บไซต์ของบริษัท - ขยายผลต่อในโครงการจัดส่งสินค้าตรงจากโรงงาน เพื่อลดผลกระทบจากการขนส่งและการกระจายสินค้า - สร้างวินัยและการใช้รถยนต์อย่างปลอดภัยให้พนักงานขายหน่วยรถอย่างต่อเนื่อง - สร้างโอกาสให้นักเรียนได้รับการศึกษาที่เท่าเทียมและมีคุณภาพผ่านมูลนิธิยุวพัฒน์ - ขยายผลต่อเนื่องของสังคมแห่งการแบ่งปันร่วมกันกับบริษัทในนิคมอุตสาหกรรมกบินทร์บุรีสนับสนุนสิ่งของแปลงเป็นทุนการศึกษาให้นักเรียนทุนในจังหวัดปราจีนบุรี - สร้างโอกาสและลดความเหลื่อมล้ำ ด้วยการจ้างงานคนพิการผ่านมูลนิธินวัตกรรมทางสังคม - ร่วมกันจัดงานระดมทุน เพื่อแก้ปัญหาภาวะทุพโภชนาการในเด็ก
สิ่งแวดล้อม หมายถึง ทรัพยากรทางธรรมชาติ, ทะเล, ป่าต้นน้ำและการใช้พลังงานไฟฟ้า, น้ำมันเชื้อเพลิง, น้ำสะอาด, เศษวัสดุเหลือทิ้งและขยะ เป็นต้น	<ul style="list-style-type: none"> - รักษาทรัพยากรธรรมชาติและฟื้นฟูป่าต้นน้ำ - ลดปริมาณการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ - เพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจสร้างการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม - สร้างจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ - รมรณรงค์เพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ไฟฟ้าน้ำมันเชื้อเพลิง และน้ำ - รมรณรงค์เพื่อส่งเสริมการจัดการแยกขยะ 	<ul style="list-style-type: none"> - ร่วมกันประเมินมูลค่าป่าไม้ทางระบบนิเวศที่ได้ส่งเสริมและดูแลรักษาผ่านโครงการกาแพอินทรีย์รักษาป่า “มีวนา” - โครงการการบริหารจัดการน้ำทิ้งกลับมาใช้ - โครงการลดการใช้พลังงานไฟฟ้า/น้ำมัน - โครงการขนส่งแบบตรง (Direct Shipment) - การใช้ประโยชน์จากเศษวัสดุติดลบเหลือทิ้งในกระบวนการผลิต, ขยายการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์และการบริหารจัดการขยะอย่างต่อเนื่อง

โดยบริษัทได้คำนึงถึงความเชื่อมโยงและการสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) โดยมีเป้าหมายในการสร้างความสมดุลระหว่างความก้าวหน้าของการดำเนินธุรกิจ ความมั่นคงของพนักงาน และความยั่งยืนของสังคมสิ่งแวดล้อม

ตารางประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสีย

กรอบการพัฒนาความยั่งยืน	ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน	ผู้มีส่วนได้เสีย	การเชื่อมโยงไปสู่ SDGs
ส่งมอบคุณค่าให้ธุรกิจเจริญก้าวหน้า	การพัฒนาสินค้าและบริการอย่างยั่งยืน การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน การบริหารจัดการลูกค้าสัมพันธ์ การขยายแนวร่วมต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า เกษตรกร ร้านค้า ผู้บริโภค ผู้ถือหุ้น คู่แข่งภาครัฐ	
ส่งมอบคุณค่าให้พนักงานเติบโตมั่นคง	การบริหารจัดการพนักงาน การให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชน การบริหารสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยอาชีวอนามัย	พนักงาน (สังคมภายใน)	
ส่งมอบคุณค่าให้สังคมพัฒนาอย่างยั่งยืน (ภายนอก)	การสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงาน การมีส่วนร่วมร่วมกับชุมชนและสังคม	ชุมชน (สังคมภายนอก)	
ส่งมอบคุณค่าให้สิ่งแวดล้อมสู่ธรรมชาติ	การบริหารจัดการของเสียในกระบวนการผลิต การบริหารจัดการพลังงาน การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก	สิ่งแวดล้อม	

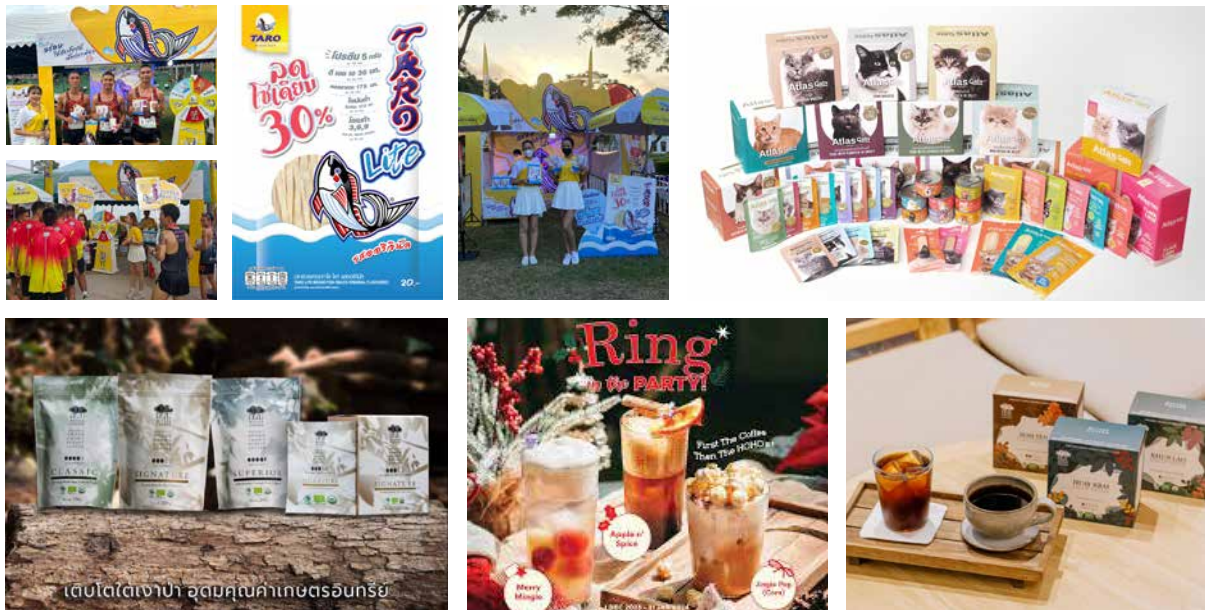
3.2.3 ผลการดำเนินงานด้านธุรกิจ

ปัจจุบันประเด็นปัญหาสุขภาพที่เกิดจากโรคไม่ติดต่อเรื้อรังเป็นปัญหาสุขภาพที่สำคัญระดับประเทศ และระดับโลก ซึ่งนับวันจะทวีความรุนแรงเพิ่มขึ้นโดยสาเหตุสำคัญหนึ่งคือ พฤติกรรมการบริโภคที่ไม่เหมาะสม ทำให้ได้รับสารอาหารบางอย่างมากเกินไป ความต้องการของร่างกาย เช่น ไขมัน คาร์โบไฮเดรต และเกลือโซเดียม เป็นต้น

ดังนั้น บริษัทจึงได้พัฒนาสินค้าที่เอาใจผู้บริโภคที่รักสุขภาพต้องการทานขนมที่มีประโยชน์ อร่อย และมีปริมาณโซเดียมต่ำ โดยได้วางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ “ปลาสวรรค์ ตราทาโรไลท์ รสออริจินัล” ที่มีการลดโซเดียมลงร้อยละ 30 ตั้งแต่วันที่ 2563 เพื่อเป็นทางเลือกใหม่และได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้บริโภคจากยอดขายเพิ่มขึ้นมาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีแผนการพัฒนา “ปลาสวรรค์ ตราทาโรไลท์” รสชาติใหม่ๆ เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ครอบคลุมผู้บริโภคทุกกลุ่มเป้าหมาย

สำหรับผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงที่บริษัทเริ่มจัดจำหน่ายภายใต้แบรนด์แอทลาส (Atlas Cat) ได้พัฒนาสูตรอาหารที่มีความหลากหลายให้เหมาะสมกับแมวที่มีความต้องการที่แตกต่างกัน อีกทั้งธุรกิจเพื่อสังคมภายใต้โครงการกาแพอินทรีรักษাপ่า “มีวนา” ที่ได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่าย ตลอดจนเปิดร้านกาแพมีวนา 2 สาขา และพัฒนาสูตรเครื่องดื่มจากกาแพหลากหลายเมนูอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างสรรค์ประสบการณ์การดื่มกาแพ ตอบโจทย์ความชอบของผู้บริโภคที่แตกต่างและยังมีส่วนร่วมในการฟื้นฟูธรรมชาติ รักษาป่าต้นน้ำ ส่งเสริมสร้างรายได้ให้เกษตรกรในชุมชนอีกด้วย

ทั้งนี้ บริษัทให้ความสำคัญในห่วงโซ่อุปทานอย่างต่อเนื่องโดยการตรวจสอบแหล่งที่มาของวัตถุดิบและกระบวนการผลิตสินค้า (Traceability) ด้วยการขยายไปทุกกลุ่มสินค้าทาโร รวมทั้งพัฒนาแนวทางการจัดซื้อวัตถุดิบหลักเพื่อความยั่งยืนและบรรจภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม อีกทั้งหาแนวทางร่วมกับคู่ค้าเพื่อนำวัตถุดิบส่วนเหลือ (Waste) กลับมาใช้งานได้เพิ่มขึ้น ในขณะเดียวกัน ทีมงานด้านการจัดจำหน่ายมีการวางแผนขยายช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ ๆ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ และในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัทขับเคลื่อนผ่านการดำเนินงานที่เชื่อมโยงกับการยกระดับห่วงโซ่อุปทานทางธุรกิจ เข้าร่วมโครงการ CAC Change Agent เป็นแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เชิญชวนคู่ค้าเข้าร่วมกันประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านคอร์รัปชัน ยึดหลักธรรมาภิบาล และคุณธรรมจริยธรรม ตามแนวทางคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลของกิจกรรมเหล่านี้ โดยสามารถพิจารณาเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.premier-marketing.co.th



● ภาพแสดงถึงผลการดำเนินงานด้านธุรกิจ

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ซึ่งเป็นวาระสำคัญระดับโลกที่จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ ชีวเคมีภัณฑ์ผ่านแผนการดำเนินงานในหลายด้าน ปฏิบัติงานเชิงรุกเพื่อลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงาน โดยคำนึงถึงคุณค่าของทรัพยากรต่างๆ ที่นำมาใช้ในการปฏิบัติงาน

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินงานด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม ผ่านคณะทำงานด้านการอนุรักษ์พลังงาน ด้วยการยกระดับห่วงโซ่อุปทานตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกคู่ค้า การจัดซื้อที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม กระบวนการผลิตและการขนส่งที่มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า พัฒนาร่วมกับคู่ค้าเพื่อลดความสูญเสียของวัตถุดิบส่วนเหลือ (Waste) โดยการหาทางนำกลับมาใช้ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ การใช้พลังงานสะอาดทดแทนด้วยการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์บนหลังคาของอาคารโรงงานผลิต และการนำน้ำเสียที่บำบัดแล้วกลับมาใช้อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานผ่านการรณรงค์การลดการใช้พลังงาน การคัดแยกขยะให้เกิดการปฏิบัติอย่างทั่วถึง

สำหรับธุรกิจกาแฟอินทรีย์รักษาป่ามีวนา มุ่งเน้นการพัฒนาการทำงานร่วมกับเกษตรกรปลูกกาแฟอินทรีย์ที่เติบโตภายใต้ร่มเงาไม้ใหญ่ในพื้นที่จังหวัดเชียงรายกว่า 4,230.57 ไร่ ครอบคลุมพื้นที่ต้นน้ำ 3 แห่ง ได้แก่ ต้นน้ำแม่ลาว ต้นน้ำแม่สรวย และต้นน้ำแม่กรณ์ ส่งผลทำให้มีส่วนช่วยอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าหลายพันไร่ตลอดระยะเวลากว่า 10 ปีนั้น สามารถประเมินคุณค่าและมูลค่าความหลากหลายทางชีวภาพของระบบนิเวศป่าต้นน้ำของแปลงสวนกาแฟ คิดเป็นมูลค่า 555,468,585 บาทต่อปี (ข้อมูลจากการทวนสอบของเจ้าหน้าที่สำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ หรือ BEDO) อันเป็นการสร้างความเข้มแข็งให้เกษตรกรมีอาชีพที่มั่นคงก่อให้เกิดรายได้และมีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ถือเป็นอีกหนึ่งพันธกิจในการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ต้องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจในระยะยาว บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลของกิจกรรมเหล่านี้ โดยสามารถพิจารณาเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.premier-marketing.co.th



● ภาพแสดงถึงผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

จากที่ได้กล่าวมาก่อนหน้านี้ถึงแนวคิด “ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน” นั้น ได้รวมเอาปัจจัยด้านสังคมเข้าไปเป็นส่วนหนึ่งของความสำเร็จด้วยในมิติด้านสังคมนั้น บริษัทแบ่งการพิจารณาออกเป็น 2 ส่วน กล่าวคือ มิติด้านสังคมภายในและมิติด้านชุมชนหรือสังคมภายนอก

มิติสังคมภายในอันรวมถึงพนักงานขององค์กรนั้น บริษัทได้ตระหนักถึงคุณค่าและความสำคัญของทรัพยากรในส่วนนี้บนหลักสิทธิมนุษยชนที่ต้องได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ดังนั้น บริษัทจึงได้มีนโยบายด้านต่าง ๆ และถือปฏิบัติกันเป็นอย่างดี ตั้งแต่ต้นนโยบายการจ้างงาน การบริหารค่าตอบแทนสวัสดิการ ความปลอดภัยอาชีวอนามัยในการทำงาน และการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน สำหรับในด้านชุมชนและสังคมภายนอกนั้น บริษัทได้ส่งเสริมแนวทางเพื่อการพัฒนากระบวนการทางสังคมและสิ่งแวดล้อมผ่านการสนับสนุนเงินทุนและการสนับสนุนด้านอื่น ๆ เพื่อเป็นจุดเริ่มต้นในการขยายผล สร้างตัวคูณพลังทางสังคม อาทิ การเข้าถึงโอกาสทางการศึกษา ลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม กลายเป็นแนวร่วมการดำเนินงานของทุกฝ่ายที่มีเป้าประสงค์ของการพัฒนาสังคมให้เข้มแข็งยิ่งขึ้นต่อไป

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

3.4.2.1 ผลการดำเนินงานด้านสังคมภายใน

ทรัพยากรมนุษย์มีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จขององค์กร บริษัทจึงจัดให้มีการทบทวนอัตรากำลังคนในตำแหน่งงานให้เหมาะสม ดำเนินการพัฒนาศักยภาพพนักงานเพื่อความก้าวหน้าในหน้าที่รับผิดชอบ ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมยกระดับการพัฒนาตนเองเพื่อสร้างคุณค่าให้เพื่อนร่วมงาน นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการดูแลให้พนักงานมีความสุข สร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความผูกพันกับองค์กรในระยะยาว โดยพัฒนาการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับพนักงาน ดังนี้

การบริหารจัดการพนักงาน จากการศึกษาที่บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นแรงขับเคลื่อนต่อการบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจขององค์กร บริษัทจึงมีนโยบายและแผนงานการบริหารจัดการพนักงาน เริ่มจากการทำงานวันแรกจนถึงวันที่พนักงานเกษียณอายุ ตั้งแต่การบริหารค่าจ้างค่าตอบแทน สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ การพัฒนาศักยภาพสร้างความก้าวหน้าในสายอาชีพ ตลอดจนส่งเสริมคุณภาพชีวิตและความอยู่ดีมีสุขด้วยการส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการสวัสดิการ และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติกับพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมอันแสดงถึงการยอมรับในความหลากหลายบนหลักสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อองค์กรอย่างยั่งยืน

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทจัดให้มีการพัฒนาขีดความสามารถพนักงาน ได้จัดให้มีการฝึกอบรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หลักสูตรนำคุณค่าหลักบูรณาการในการพัฒนาทักษะการทำงานและหลักสูตร “โค้ชเพื่อสร้างคน” เพื่อนำไปพัฒนาศักยภาพบุคลากรในหน่วยงานให้ขับเคลื่อนความยั่งยืนขององค์กรต่อไป

การให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชน บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีการกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญในทางปฏิบัติ เพื่อให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาได้ทราบและทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ ครอบคลุมจนถึงคู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ส่งมอบ ผู้รับเหมา และลูกค้า ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยที่จะไม่ให้การสนับสนุนหรือมีส่วนร่วมใด ๆ กับบุคคลและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ซึ่งในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้ทบทวนดำเนินการประเมินความเสี่ยงและตรวจสอบการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence) รวมถึงมีการกำหนดมาตรการเยียวยาผู้ที่ได้รับผลกระทบในเรื่องดังกล่าวมาอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้ผู้พิการเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งของทีมงาน โดยจัดสรรให้ปฏิบัติหน้าที่ตามความเหมาะสมกับความสามารถ ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนหรือการปฏิบัติที่ไม่สอดคล้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

สภาพแวดล้อมความปลอดภัยในการทำงาน บริษัทยังคงมุ่งดำเนินการเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ถูกสุขลักษณะและความปลอดภัยอาชีวอนามัยสำหรับผู้ปฏิบัติงานและผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถป้องกันและลดอัตราการบาดเจ็บ การเจ็บป่วยและอุบัติเหตุจากการทำงาน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำหนดนโยบาย เป้าหมายด้านความปลอดภัย ประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในกระบวนการ ตลอดจนการจัดทำแผนงานประจำปีเพื่อให้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทไม่มีผู้รับเหมาและคู่ค้าที่มาปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัท

ความปลอดภัยด้านกระบวนการผลิต ในส่วนกระบวนการผลิตนั้น บริษัทได้คำนึงถึงความปลอดภัย โดยการจัดทำมาตรการเพื่อป้องกันอุบัติเหตุและการบาดเจ็บที่เกี่ยวข้องจากกระบวนการผลิต รวมทั้งมีการประเมินขั้นตอนการดำเนินงาน การควบคุมและป้องกันอันตราย เพื่อลดความเสี่ยง ตลอดจนมีการฝึกอบรมให้ความรู้ สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

ความปลอดภัยด้านบุคคล บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย ของบุคลากรอย่างชัดเจน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมด้านความปลอดภัยของบริษัท เพื่อเป็นการส่งเสริมสร้างจิตสำนึกให้ดำเนินการตามกฎระเบียบ เพื่อลดความเสี่ยง ความรุนแรง ความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากการทำงาน ทั้งนี้ เป้าหมาย แผนงานและผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจัดเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาด้านสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยอาชีวอนามัย

จากการดำเนินงานด้านสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยอาชีวอนามัย ในปี 2566 ที่ผ่านมา ได้ดำเนินการตามแผนงาน เช่น การตรวจวัดสภาพแวดล้อมการทำงาน การฝึกอบรมให้ความรู้ การซ้อมแผนฉุกเฉิน การซ้อมดับเพลิง และการตรวจสุขภาพประจำปี ฯลฯ พร้อมทั้งมีการกำหนดตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยของพนักงานและผู้รับเหมา ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.premier-marketing.co.th

การมีส่วนร่วมของพนักงาน สืบเนื่องจากแนวคิดที่ต้องการสร้างวัฒนธรรมให้พนักงานเกิดการเรียนรู้ด้วยตนเอง เพื่อส่งเสริม สนับสนุน ให้ใช้ความคิดสร้างสรรค์มาช่วยในการปฏิบัติงาน ซึ่งจัดเป็นหนึ่งในคุณค่าหลัก (Core Value) ขององค์กร บริษัทยังมีความเชื่อว่า ความคิดสร้างสรรค์ เป็นเรื่องจำเป็นที่จะทำให้ธุรกิจสามารถเติบโตอย่างแข็งแกร่งในระยะยาว ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดนโยบายส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาปรับปรุงวิธีการทำงาน เพื่อเพิ่มคุณภาพและประสิทธิภาพ มีการอำนวยความสะดวกในการทำงาน โดยเปิดพื้นที่ให้พนักงานได้จัดตั้งกลุ่ม (Small Group Activity) เพื่อนำเสนอโครงการพัฒนาปรับปรุงการทำงานผ่านคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ ติดตามผลการดำเนินการทั้งก่อนและหลังการปรับปรุง รวมทั้งมีการพิจารณาตัดสินและมอบรางวัลและนำผลงานเหล่านั้นมาใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของพนักงานอีกด้วย



ภาพแสดงถึงการดำเนินงานด้านพนักงาน (สังคมภายใน)

3.4.2.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคมภายนอก

การพัฒนาชุมชนและสังคมภายนอกองค์กรให้เกิดความเข้มแข็งอย่างยั่งยืนนั้น ได้เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมกันแสดงออกถึงความรักต่อสังคม โดยได้ลงมือปฏิบัติด้วยตนเองผ่านโครงการต่าง ๆ ทั้งในส่วนที่ร่วมกับชุมชนและร่วมกับสังคมในแต่พื้นที่ รวมทั้งยังมีโอกาสการร่วมดำเนินงานผ่านเครือข่ายองค์กรภาคีที่มีความรู้ความชำนาญในด้านต่าง ๆ สามารถสร้างการยกระดับให้ผูมีส่วนได้เสียในสังคมภายนอกองค์กรเติบโตควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2566 ที่ผ่านมานั้น บริษัทได้จัดพื้นที่ให้พนักงานเข้าไปมีส่วนร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมผ่านโครงการ “คนจริงไม่ทิ้งใคร” ที่ดำเนินการมาต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 เพื่อให้โอกาสพนักงานส่งมอบคุณค่าที่ดี แบ่งปันความสุข ความสำเร็จให้กับคนในสังคมที่มีโอกาสน้อยกว่าทั้งใกล้ตัวและไกลตัว โดยในปีนี้ โครงการฯ ได้ร่วมกับสายงานพัฒนาความยั่งยืนทางสังคมผ่าน 3 มูลนิธิที่ต้องการทีมงานจิตอาสาสามารถร่วมสร้างสังคมที่ดี โดยเริ่มจากการฟังปัญหาจากแต่ละมูลนิธิแล้วร่วมกันนำเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาย่างสร้างสรรค์ตามความสนใจหรือความถนัดของตัวเอง ซึ่งผลจากการดำเนินงานสามารถขยายผลการพัฒนาเป็นโครงการได้ 6 ไอเดียและนำไปสู่การลงมือปฏิบัติจนกระทั่งประสบความสำเร็จตามเป้าหมายในที่สุด



**คนจริงจับมือปันกัน
ขยายสังคมแห่งการแบ่งปัน
จัดงานปันกันสัญจร กบินทร์บุรี**
ขยายความร่วมมือบริษัทฯ ในนิคมอุตสาหกรรมกบินทร์บุรี



การสร้างสังคมแบ่งปันต่อชุมชน หลังจากผ่านวิกฤตการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส โควิด-19 ที่ส่งผลกระทบกับความเป็นอยู่ของชุมชนและสังคมในวงกว้าง ดังนั้น บริษัทจึงได้ให้ความร่วมมือและประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐในแต่ละพื้นที่ โดยมีเจตนาที่ต้องการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน ก่อเกิดเป็นโครงการต่าง ๆ โดยในปี 2566 นี้ บริษัทได้ดำเนินงานร่วมกับเครือข่ายองค์กรภาคีต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

โครงการ ยุวเกษตรพิชชีโอไฮโซโภชนาการน้อง โดยบริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด ร่วมกับโรงเรียนวัดเสาธงกลาง สร้างการมีส่วนร่วมและสนับสนุน โครงการยุวเกษตรพิชชีโอไฮโซโภชนาการน้อง ผ่านการให้ความรู้ สวัสดิวิธีการทำน้ำหมักชีวภาพจากเศษปลาเพื่อใช้ในแปลงปลูกผักปลอดสารพิษของโรงเรียนที่นำมาประกอบอาหารและจำหน่าย เพื่อช่วยลดค่าใช้จ่ายค่าอาหารกลางวันให้กับนักเรียน จำนวน 60 คน ทั้งนี้ นักเรียนได้ความรู้และสามารถทำน้ำหมักชีวภาพจากเศษปลาไปใช้ในการปลูกผักสวนครัวที่บ้านได้อีกด้วย

โครงการคอมพิวเตอร์เพื่อน้อง โดยบริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด ดำเนินการร่วมสนับสนุนการเรียนการสอนผ่านระบบ Smart TV เพื่อส่งเสริมและพัฒนาการศึกษาโรงเรียนในชุมชนภายใต้แนวคิดหาโรเพื่อการศึกษาพัฒนาชุมชนด้วยการติดตั้ง Smart TV สนับสนุนการเรียนการสอนจำนวน 2 โรงเรียน ได้แก่ โรงเรียนบ้านราษฎร์เจริญและโรงเรียนบ้านคลองสิบสอง



● ภาพแสดงถึงผลการดำเนินงานด้านสังคมแบ่งปันต่อชุมชน

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

1) ภาพรวมของธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

หลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ภาพรวมของตลาดขนมขบเคี้ยวยังคงมีอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2565 อัตราการเติบโตโดยรวมของตลาดเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.1 ในปี 2566 ส่วนตลาดขนมขบเคี้ยวกลุ่มปลาเส้น (Fish Snack) มีอัตราการเติบโตขนาดใกล้เคียงกับปีที่แล้ว ธุรกิจจัดจำหน่ายปลาเส้นในสาธารณรัฐประชาชนจีนยังคงมียอดขายต่ำกว่าเป้าหมายเนื่องจากภาวะเศรษฐกิจในสาธารณรัฐประชาชนจีนหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ยังคงชะลอตัวและกำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง ในส่วนธุรกิจอาหารสัตว์เลี้ยง ตลาดมีการเติบโตลดลงในไตรมาสที่ 1 และไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 ซึ่งเป็นผลจากตลาดต่างประเทศมีสินค้าคงเหลือจากปี 2565 ในจำนวนที่สูง แต่กลับมามียอดการสั่งซื้อที่เพิ่มขึ้นในไตรมาสที่ 3 และไตรมาสที่ 4 ของปี ในส่วนของธุรกิจกาแฟ เน้นการผลิตกาแฟอินทรีย์ (Organic) คุณภาพสูงและมีการปรับปรุงพัฒนาสูตรสินค้ากาแฟอย่างต่อเนื่อง และการขยายการเปิด Flagship Store เลือกทำเลที่ตั้งที่ตรงกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเพื่อส่งผลให้ยอดขายเป็นไปตามเป้าหมายและลดผลขาดทุนที่เกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มุ่งเน้นการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลให้มีอัตรากำไรที่สูงขึ้น

2) การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสำหรับงวดจำนวน 392.2 ล้านบาท สูงขึ้นจากปีก่อนจำนวน 116.7 ล้านบาท ในงวดมีรายได้จากการขายลดลง 783.0 ล้านบาทซึ่งทำให้กำไรขั้นต้นลดลง 53.4 ล้านบาท และต้นทุนในการจัดจำหน่ายลดลง 163.3 ล้านบาท ส่วนผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่องเครื่องมือทางการเงิน สุทธิจำนวน 8.1 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 9.2 ล้านบาท

กำไรจากการดำเนินงานมีจำนวน 498.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 132.2 ล้านบาท รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากการขายและบริการสุทธิในงวดจำนวน 4,246.5 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 783.0 ล้านบาท ประกอบด้วย

- การขายในประเทศ มีจำนวน 2,749 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 454 ล้านบาท จากธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภคลดลง 331 ล้านบาท และธุรกิจผลิตอาหารลดลง 122 ล้านบาท จากธุรกิจกาแฟเป็นหลัก
- การขายต่างประเทศ มีจำนวน 1,497 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 329 ล้านบาท จากธุรกิจผลิตอาหาร จำนวน 327 ล้านบาท และส่วนธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคบริโภคลดลง 2 ล้านบาท

อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 31.9 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 3.9 จากธุรกิจผลิตอาหารเป็นหลัก

รายได้อื่นมีจำนวน 19.7 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 1.2 ล้านบาท โดยมีรายได้เช็คเช็คบัตรเครดิตลดลง 3.4 ล้านบาท รายได้ประเภทอื่นเพิ่มขึ้น 2.2 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายในงวดมีจำนวน 429.0 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 163.3 ล้านบาท จากค่าโฆษณาสินค้าในสาธารณรัฐประชาชนจีนลดลง 100 ล้านบาท และในประเทศลดลง 33.0 ล้านบาท ค่าขนส่งลดลง 22.9 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับหน่วยงานขายลดลง 7.4 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดมีจำนวน 456.3 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 31.4 ล้านบาท โดยค่า Platform Service Fee ของ Shenzhen Premier Marketing ลดลงจำนวน 12.1 ล้านบาท เงินบริจาคลดลง 9.6 ล้านบาท ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลง 9.1 ล้านบาท และรายจ่ายประเภทอื่นลดลง 0.6 ล้านบาท

3) การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 2,589.8 ล้านบาท ลดลงจากงวดสิ้นปี 2565 จำนวน 141.7 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 104.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าของบริษัทลดลง 92.0 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าของบริษัทย่อยลดลง 12.3 ล้านบาท

สินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 105.4 ล้านบาท โดยเป็นสินค้าสำเร็จรูปของบริษัทลดลง 20.8 ล้านบาท วัตถุดิบของธุรกิจผลิตอาหารสัตว์ลดลง 94.5 ล้านบาทและสินค้าคงเหลือกาแฟเพิ่มขึ้น 5.2 ล้านบาทจากกาแฟกะลาญฤดูกาลใหม่

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 26.1 ล้านบาท จากการซื้อเงินลงทุนในหน่วยลงทุน-กองทุนเปิดตราสารหนี้และตราสารทุนเพื่อการบริหารการเงินระยะสั้นให้ได้รับผลตอบแทนที่สูงขึ้น เพิ่มขึ้น 20.1 ล้านบาท และการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 6.0 ล้านบาท

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนลดลง 9.5 ล้านบาท จากมูลค่ายุติธรรม (Mark to Market) ที่ลดลงของเงินกองทุนคนไทยใจดีจากสถานะตลาดหุ้นโดยรวมที่ลดลง

ที่ดินอาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นสุทธิ 45.0 ล้านบาท จากการลงทุนในสินทรัพย์เพิ่มจำนวน 129.8 ล้านบาทเพื่อขยายธุรกิจ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในเครื่องจักรและสิ่งก่อสร้างของบริษัทย่อย ในระหว่างปี มีการรับรู้ค่าเสื่อมราคาจำนวน 83.8 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 6.0 ล้านบาท จากค่าพัฒนาโปรแกรม ERP (Enterprise Resource Planning) รอดตัดจ่ายเป็นหลัก

หนี้สิน

หนี้สินของบริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวน 1,094.0 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 172.8 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญดังนี้

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 137.2 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีสภาพคล่องส่วนเกินสูงมากจึงได้คืนเงินกู้ระยะสั้นสถาบันการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 104.5 ล้านบาท ยอดที่ลดลงมาจากเจ้าหนี้ของบริษัท 119.2 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นของธุรกิจผลิตอาหารเพิ่มขึ้น 14.7 ล้านบาท

เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น 38.1 ล้านบาท (รวมส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี) เป็นการกู้ยืมเพื่อการลงทุนในเครื่องจักรและสิ่งก่อสร้างอาคารโรงงานของบริษัทย่อย

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 16.9 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำการทบทวนการคำนวณผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานใหม่ จึงมีผลทำให้สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 1,495.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 31.1 ล้านบาท จากการลดทุนจดทะเบียนในส่วนของผู้ถือหุ้นซื้อคืนจำนวน 40.2 ล้านบาท ทำให้ทุนจดทะเบียนชำระแล้วลดลงและกำไรสะสมเพิ่มขึ้นในจำนวนเดียวกัน

และกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 77.30 ล้านบาท และองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้นลดลงจากผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 1.3 ล้านบาท และส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง 4.7 ล้านบาท

4) การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 48.7 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 5.8 ล้านบาท จากรายการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญดังนี้

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 617.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 239.6 ล้านบาท โดยรายการหลักๆ มาจากกิจกรรมการติดตามหนี้ที่ดีขึ้นและการที่สินค้าคงคลังลดลง

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 145.3 ล้านบาท จากการซื้อและจำหน่ายเงินลงทุนในหน่วยลงทุนสุทธิ 18.6 ล้านบาท เงินลงทุนเพิ่มในเครื่องจักร อุปกรณ์และส่วนปรับปรุงอาคารสุทธิ 129.8 ล้านบาท เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน 2.7 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 476.8 ล้านบาท จากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 351.6 ล้านบาท ชำระคืนเงินกู้ระยะสั้นสถาบันการเงิน 137.2 ล้านบาท ชำระค่าเช่าดำเนินงานตามสัญญาเช่าจำนวน 18.3 ล้านบาท ชำระดอกเบี้ยจ่าย 7.7 ล้านบาท และเงินสดรับจากการกู้ยืมเงินระยะยาวเพื่อการลงทุนจำนวน 38.0 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (Forward Looking)

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการวางแผนในการบริหารจัดการวัตถุดิบ ปัจจัยในการผลิต และต้นทุนด้านอื่น ๆ ให้มีประสิทธิภาพ และรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความพึงพอใจ การพัฒนาผลิตภัณฑ์และพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ ๆ เพื่อให้ผู้บริโภคเข้าถึงสินค้าของกลุ่มบริษัทได้อย่างสะดวกและครอบคลุม รวมไปถึงการขายกำลังการผลิตเพื่อให้สามารถรองรับความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังคงให้ความสำคัญกับการติดตามผลกระทบจากสถานการณ์ต่าง ๆ อย่างใกล้ชิดที่เป็นปัจจัยหลักที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ปัจจัยด้านการเมืองทั้งภายในและต่างประเทศ สภาพสังคม ปัจจัยด้านอายุของประชากรในประเทศที่มีสัดส่วนของผู้สูงอายุเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ อัตราการจ้างงานในประเทศ นโยบายของภาครัฐในแต่ละประเทศ แนวโน้มของเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อกำหนดกฎหมายและปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม โดยปัจจัยดังกล่าวส่วนใหญ่เป็นเรื่องที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ แต่อาจมีผลกระทบกับบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อนำปัจจัยดังกล่าวมาบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและสามารถแก้ไขปัญหาเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและกลุ่มบริษัทได้ทันเวลาที่

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อยในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

(หน่วย: ล้านบาท)

	2566	2565	2564
ข้อมูลทางการเงิน			
สินทรัพย์รวม	2,589.79	2,731.45	2,585.14
หนี้สินรวม	1,093.99	1,266.78	1,154.83
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,495.80	1,464.67	1,430.32
รายได้จากการขายและบริการ	4,246.51	5,029.53	4,364.28
รายได้รวม	4,275.68	5,067.86	4,394.98
กำไรขั้นต้น	1,354.50	1,407.90	1,348.58
กำไรสุทธิ	392.15	275.43	344.59
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	31.90	27.99	30.90
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	9.17	5.43	7.84
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	26.49	19.03	24.66
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	14.74	10.36	13.67
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.71	0.51	0.64
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.50	0.43	0.45

* ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติให้เสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 เมษายน 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาทจากกำไรสะสม ซึ่งเมื่อรวมกับเงินปันผลระหว่างกาลเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2566 อัตราหุ้นละ 0.35 บาท จะเป็นเงินปันผลจ่ายรวมเท่ากับ 0.50 บาทต่อหุ้น

อัตราส่วนทางการเงิน

ตารางอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญที่สะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

		2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.95	1.67	1.60
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	1.33	1.09	0.86
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.76	0.42	0.49
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	5.39	6.78	6.20
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	67.68	53.87	58.86
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	29.80	35.15	42.48
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	12.25	10.39	8.59
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	8.82	10.14	8.68
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	41.36	35.99	42.06
Cash Cycle	(วัน)	38.56	28.27	25.39
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	31.90	27.99	30.90
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	11.56	6.89	9.83
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	123.79	103.92	93.96
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	9.17	5.43	7.84
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	26.49	19.03	24.66
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	14.74	10.36	13.67
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	50.03	39.73	48.16
อัตราการใช้ทุนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.61	1.91	1.74
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.73	0.86	0.81
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	78.37	51.13	72.40
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	12.73	2.65	2.93
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	(%)	150.19	99.56	88.24

การคำนวณอัตราส่วนทางการเงินเป็นไปตาม "คู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และแบบ 69-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

1) นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
 เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
 โทรศัพท์ 0-2009-9000
 โทรสาร 0-2009-9991
 TSD Call Center 0-2009-9999
 Website : <http://www.set.or.th/tsd>
 E-mail : SETContactCenter@set.or.th

2) ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

- ไม่มี -

3) ผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5813 หรือ
นางสาวศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5419 หรือ
นางสาววรุณ ชัยนการนาวิ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5423

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่ เขตคลองเตย
 กรุงเทพมหานคร 10110
 โทรศัพท์ 0-2264-0777, 0-2261-9190
 โทรสาร 0-2264-0789-90, 0-2661-9192

4) ที่ปรึกษาทางการเงิน

- ไม่มี -

5) ที่ปรึกษากฎหมาย

- ไม่มี -

6) ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

สัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ
 บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
 เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์
 แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
 โทรศัพท์ 0-2301-1000
 โทรสาร 0-2398-1188

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

- ไม่มี -

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นต่างประเทศ

- ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่ก่อให้เกิดผลเสียหายต่อบริษัทและบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ และไม่มีข้อพิพาทที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

-ไม่มี-

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม และโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 2) จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- 4) ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี
- 5) จัดโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เพศ และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

1.2 คณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลายรวมถึงจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้รวมถึงการ

1.2.1 เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส และจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.2 เปิดเผยรายชื่อกรรมการ ประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และการถือหุ้นบริษัทที่แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการมีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทผ่านช่องทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.3 เปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) อย่างชัดเจนว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร / กรรมการอิสระ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

1.3 คณะกรรมการมีขนาดที่เหมาะสม ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถที่เพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน

1.4 คณะกรรมการมีกรรมการอิสระที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระในจำนวนที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด

1.5 สัดส่วนของกรรมการเป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการโดยใช้หลักเกณฑ์เรื่องความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นหลัก มากกว่าที่จะใช้หลักเกณฑ์ในเรื่องสัดส่วนของเงินลงทุน

1.6 บริษัทคำนึงถึงประโยชน์การบริหารกิจการตามกระบวนการสรรหากรรมการที่บริษัทกำหนดมากกว่าจำนวนหรือสัดส่วนของกรรมการอิสระ

1.7 คณะกรรมการมีการกำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ แต่ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

1.8 คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็น “กรรมการอิสระ” เพื่อให้กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

1.9 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่องจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้นไม่สามารถดำเนินการได้โดยทันที

1.10 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้ชัดเจนและแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

1.11 บริษัทเคารพในวิจารณ์ของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในการที่จะไม่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นที่มีธุรกิจอย่างเดียวกัน หรือมีลักษณะแข่งขันกันกับธุรกิจของบริษัท หรือมีลักษณะที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

1.12 บริษัทมีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.13 เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชีหรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท บริษัทกำหนดคุณสมบัติและแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทโดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการทำงานเป็นหลัก ไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะเป็นพนักงานประจำของบริษัทหรือไม่

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

2.2 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการในส่วนของการสนับสนุน หรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงและมีความอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยมีจำนวนกรรมการอย่างน้อย 3 คน เพื่อทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำ ในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

2.3 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการค่าตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

2.4 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่กำหนดไว้ เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการต่อไป กระบวนการในการสรรหาบุคคลดังกล่าวนี้ บริษัทได้คัดเลือกจากกรรมการอาชีพในทำเนียบของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และบุคลากรในสาขาต่าง ๆ โดยพิจารณาจากคุณวุฒิ วิทยุฒิ และประสบการณ์ในการทำงาน

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำปีเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท
- 2) การติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- 3) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส
- 4) การดูแลให้การดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนางาน แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

3.2 คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

- 1) คณะกรรมการกำหนดให้มีและให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เป็นลายลักษณ์อักษร
- 2) สื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจ
- 3) มีวิธีการส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่กำหนด
- 4) ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3.3 คณะกรรมการส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

บริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนในหัวข้อคุณธรรมจริยธรรมและธรรมาภิบาลเพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่ผู้อื่นและสังคม ตามคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทฟรีเมียร์เป็นประจำทุกปี

3.4 คณะกรรมการได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ควรมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญโดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

3.5 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย คณะกรรมการจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าวและทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.6 คณะกรรมการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในทุก ๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

3.7 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.8 คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะจ้างเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

3.9 คณะกรรมการมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3.10 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ หากมีปัญหาคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วและเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ และในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 บริษัทจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

ในปี 2566 ได้มีการกำหนดตารางการประชุมกรรมการประจำปี 2567 เป็นการล่วงหน้า (ตารางการประชุมนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ เพื่อพิจารณางบการเงิน การวางนโยบายและติดตามผลการดำเนินงาน ดังนี้

ครั้งที่	ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้งที่	ประชุม คณะกรรมการ	ประชุม สามัญผู้ถือหุ้น
1/2567	15 กุมภาพันธ์ 2567	1/2567	15 กุมภาพันธ์ 2567	23 เมษายน 2567
2/2567	9 พฤษภาคม 2567	2/2567	9 พฤษภาคม 2567	
3/2567	8 สิงหาคม 2567	3/2567	8 สิงหาคม 2567	
4/2567	7 พฤศจิกายน 2567	4/2567	7 พฤศจิกายน 2567	

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการอาจมีการเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดวันประชุมเพิ่มเติมจากตารางที่กำหนดไว้ได้

4.2 จำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4.3 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้วโดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

4.4 ส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม

4.5 กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

4.6 บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในกรณีที่มิเหตุ/วาระเร่งด่วน/เหตุสุดวิสัย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจหรือการดำเนินงานของบริษัทและไม่อาจดำเนินการให้กรรมการจำนวน 2 ใน 3 เข้าร่วมประชุมได้ กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งตามข้อบังคับมีอำนาจที่จะพิจารณาและมีมติในวาระนั้น ๆ ได้

4.7 ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ กรรมการทุกคนให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าสู่ที่ประชุม รวมทั้งประเด็นการกำกับดูแลกิจการ

4.8 คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและเพื่อมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

4.9 คณะกรรมการเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

4.10 คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

4.11 รายงานการประชุม ประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้เป็นอย่างน้อย และมีระบบการจัดเก็บดี สืบค้นง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

- วัน เวลาเริ่ม-เวลาเลิกประชุม
- ชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและกรรมการที่ขาดประชุม
- สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอคณะกรรมการ
- สรุปประเด็นที่มีการอภิปรายและข้อสังเกตของกรรมการ
- มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย (ถ้ามี)
- ผู้จัดรายงาน – เลขานุการคณะกรรมการ
- ผู้รับรองรายงาน – ประธานกรรมการ

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

5.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นการประเมินทั้งคณะและรายบุคคล สำหรับคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการประเมินทั้งคณะ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอนไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

5.3 คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไปเพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. พลวัตในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนากรรมการ

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะนั้น บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะ โดยใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 4 หมวดหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
4. การรายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท ผลการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการเพื่อปรับปรุงแก้ไข ใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

หมวดที่ 1 : ความคืบหน้าของแผนงาน

หมวดที่ 2 : การวัดผลการปฏิบัติงาน

2.1 ความเป็นผู้นำ

2.2 การกำหนดกลยุทธ์

2.3 การปฏิบัติตามกลยุทธ์

2.4 การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน

2.5 ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ

2.6 ความสัมพันธ์กับภายนอก

2.7 การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร

2.8 การสืบทอดตำแหน่ง

2.9 ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ

2.10 คุณลักษณะส่วนตัว

หมวดที่ 3 : การพัฒนาประธานกรรมการบริหาร

6. คำตอบแทน

คำตอบแทนของกรรมการได้จัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันของบริษัทจดทะเบียน รวมถึง ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขาธิการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้ต่าง ๆ อาจกระทำการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

7.2 คณะกรรมการกำหนดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ อาทิ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน เป็นต้น

7.3 คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากรสำหรับกรรมการและผู้บริหาร และเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

7.4 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมแผนงานให้พร้อมถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้กำหนดแนวทางให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ของบริษัท

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ในหมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ มีดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท เนื่องจากคณะกรรมการพิจารณาจากประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ อีกทั้งจำนวนบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทมีจำนวนจำกัด ดังนั้น จึงมีความเห็นว่า ไม่จำเป็นต้องกำหนดเงื่อนไขดังกล่าว

2. คณะกรรมการไม่ได้มีการกำหนดนโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการ เนื่องจากบริษัทมีการกำหนดข้อห้าม/ข้อจำกัดของกรรมการผู้จัดการในเรื่องการไปทำธุรกรรมหรือการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรที่มีผลประโยชน์ขัดกัน หรือที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการอยู่แล้ว นอกเหนือจากกรณีข้อห้าม/ข้อจำกัดดังกล่าว บริษัทเชื่อมั่นและให้ความเคารพต่อจริยธรรมของกรรมการผู้จัดการในการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือตำแหน่งอื่นใดในบริษัทหรือองค์กรอื่น ๆ

3. คณะกรรมการไม่ได้มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากกรรมการดำรงตำแหน่งอย่างต่อเนื่องน่าจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. คณะกรรมการของบริษัทมีกรรมการบริหารที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่า 2 แห่ง เนื่องจากได้พิจารณากรรมการบริหารจากประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ไม่มีผลกระทบต่อการทำงาน จึงมีความเห็นว่าเป็นที่จำเป็นที่จะกำหนดเงื่อนไขดังกล่าว

5. คณะกรรมการไม่ได้เปิดเผยนโยบายคำตอบแทนของประธานกรรมการบริหารทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร แต่มีการเปิดเผยเป็นตัวเลขโดยรวมของผู้บริหาร และได้เปิดเผยผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคลและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด เนื่องจากผลการประเมินในรายละเอียดต่าง ๆ ถือเป็นความลับทางธุรกิจและความลับส่วนบุคคลตามแนวปฏิบัติปกติ

6. ผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการไม่ได้อนุมัติคำตอบแทนของกรรมการบริหาร/ผู้บริหารระดับสูง เนื่องจากคณะกรรมการบริหารได้แจ้งความประสงค์ขอสิทธิในการรับคำตอบแทนและตามคู่มืออำนาจดำเนินการคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงเป็นอำนาจของกรรมการผู้จัดการซึ่งเหมาะสมอยู่แล้ว และทางคณะกรรมการมีการตรวจสอบผ่านทางงบประมาณประจำปี

7. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ เนื่องจากการแต่งตั้งประธานกรรมการพิจารณาจากกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจและยึดหลักธรรมาภิบาล โดยไม่ต้องคำนึงว่าจะต้องเป็นกรรมการอิสระหรือไม่

8. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารน้อยกว่าร้อยละ 66 เนื่องจากองค์ประกอบในส่วนของการบริหารที่มาจากฝ่ายบริหารไม่เป็นสาระสำคัญในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ

9. คณะกรรมการมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระน้อยกว่าร้อยละ 50 เนื่องจากองค์ประกอบในส่วนของการบริหารไม่เป็นสาระสำคัญในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ

10. บริษัทไม่ได้จัดให้มีโครงการให้สิทธิแก่ผู้บริหารในการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท โดยมีระยะเวลาในการใช้สิทธิมากกว่า 3 ปี และกำหนดราคาการใช้สิทธิที่สูงกว่าราคาตลาด ณ ช่วงเวลาที่มีการจัดสรรสิทธิ รวมถึงไม่มีการกระจุกตัวเกินร้อยละ 5 เนื่องจากบริษัทได้มีการดูแลและสนใจให้ผู้บริหารและพนักงานอื่น ๆ ทุกคน ทำงานอย่างมีความสุขและผูกพันองค์กรอยู่แล้ว โดยไม่ต้องมีโครงการให้สิทธิแก่ผู้บริหารหรือพนักงานอื่น ๆ ในการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม หากบริษัทจะมีโครงการดังกล่าว บริษัทก็จะให้สิทธิแก่ทั้งผู้บริหารและพนักงานอื่น ๆ ทุกคน โดยยึดหลักความเท่าเทียมกัน

11. บริษัทไม่มีการแยกคณะกรรมการชุดย่อยคือคณะกรรมการความยั่งยืนของกิจการที่มีองค์ประกอบเป็นกรรมการอย่างน้อย 1 คน รวมถึงเปิดเผยกฎบัตรหรือบทบาทหน้าที่ เนื่องจากความยั่งยืนของกิจการเป็นผลที่ตามมาของการดำเนินธุรกิจโดยให้ความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานรายวัน ดังนั้น บริษัทที่มีการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงเรื่องความยั่งยืนจะมีการพิจารณาเรื่องนี้ทุกระดับ ไม่ว่าจะเป็นในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ฯลฯ โดยไม่ต้องจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยคือคณะกรรมการความยั่งยืนของกิจการ

12. บริษัทไม่ได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมทุกปี เนื่องจากการหารือระหว่างกรรมการในที่ประชุมต่าง ๆ ถือเป็นการดำเนินกิจกรรมตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่เป็นปกติอยู่แล้ว โดยสามารถกำหนดผู้ที่ไม่ควรอยู่ในที่ประชุมหรือเปิดเผยความเกี่ยวข้อง และการตัดสินใจว่าจะต้องมีการจัดประชุมเพิ่มเติมหรือไม่ควรเป็นจริยธรรมของคณะกรรมการ ซึ่งจะขึ้นกับเหตุผลและความจำเป็นของการดำเนินงาน นอกจากนี้ การจัดประชุมโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอาจเป็นการสร้างบรรยากาศของความไม่ไว้วางใจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหารโดยไม่มีเหตุผล/ความจำเป็นที่เพียงพอ

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความเคารพ ให้สิทธิ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเท่าเทียมกัน อาทิ การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นถึงแม้จะถือหุ้นแค่ 1 หุ้นในการเสนอวาระ หรือเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมให้คณะกรรมการพิจารณา นำเสนอให้ที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นพิจารณา นอกจากนี้ บริษัทยังมีข้อกำหนดการใช้ข้อมูลภายในเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทยังได้การรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย และมีข้อกำหนดเรื่องการอบรบและให้ความรู้แก่พนักงานทุกคนให้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างเคร่งครัดต่อนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และให้ความสำคัญคุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันอีกด้วย คือดังนี้

การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท โดยกำหนดแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 คณะกรรมการมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและสนับสนุนหรือส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและใช้สิทธิของตน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบาย การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ เบี้ยประชุม บำเหน็จหรือสิทธิประโยชน์อื่น ๆ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

1.2 บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่จะระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.2.1 บริษัทไม่มีการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการในที่ประชุม ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

1.2.2 บริษัทได้ให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ และมีการระบุวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจลงต่อไป

ก. วาระการแต่งตั้งกรรมการ

- 1) ข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอแต่งตั้ง เช่น คำนำหน้าชื่อ ชื่อ อายุ ประเภทกรรมการ การศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ประสบการณ์ เป็นต้น
- 2) การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น โดยหากกิจการใดเป็นกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทก็ควรระบุไว้ชัดเจนแล้ว
- 3) หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา (กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่)
- 4) วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งและผลการปฏิบัติงานในระหว่างเป็นกรรมการ (กรณีแต่งตั้งกรรมการเดิม)
- 5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการทั้งคณะที่ทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหา
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ข. วาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

- 1) จำนวนเงินและรูปแบบค่าตอบแทนแยกตามตำแหน่งหรือภาระหน้าที่ของกรรมการ
- 2) นโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
- 3) หลักเกณฑ์และวิธีการพิจารณาค่าตอบแทน
- 4) สิทธิประโยชน์อื่น ๆ ที่ได้รับในฐานะกรรมการ (ปัจจุบันกรรมการไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใดนอกจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จประจำปี)
- 5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการที่ทำหน้าที่คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ค. วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี

- 1) ชื่อผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด
- 2) ประสบการณ์ ความสามารถของผู้สอบบัญชี
- 3) ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี
- 4) จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัท (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิม) หรือเหตุผลที่เปลี่ยนตัวผู้สอบบัญชี (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนใหม่)

- 5) วิธีการพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการอื่นของผู้สอบบัญชี ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ง. วาระการจ่ายเงินปันผล

- 1) นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 2) จำนวนเงินที่จ่ายจริงเทียบกับนโยบายปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา
- 3) เหตุผลหากการจ่ายเงินปันผลไม่เป็นไปตามนโยบาย
- 4) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

จ. วาระเพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเพิ่ม/ลดทุน การแก้ไขข้อบังคับ การขาย/ เลิก / โอนกิจการ การควบรวมกิจการ เป็นต้น

- 1) รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ
- 2) วัตถุประสงค์ เหตุผลหรือความจำเป็น
- 3) ผลกระทบต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 4) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

1.3 คณะกรรมการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่มีวิธีการที่ยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นมีขนาดเพียงพอและสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย คณะกรรมการได้มีการกำหนดการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าและกำหนดให้บริษัทตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า พร้อมกับการชี้แจงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.4.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าได้ตลอดระยะเวลา โดยในส่วนของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการจะรวบรวมคำถามจนถึงประมาณ 7 วันก่อนวันประชุม โดยบริษัทปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน
- 2) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) วิธีการส่งคำถามล่วงหน้า เช่น ให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามผ่านเว็บไซต์ของบริษัท หรืออีเมล หรือส่งจดหมายถึงคณะกรรมการ เป็นต้น
- 4) ช่วงเวลาที่เปิดให้ส่งคำถามล่วงหน้า ก่อนถึงวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) มีกระบวนการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นถาม เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการตอบคำถามเหล่านั้น
- 6) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- 7) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบในวันประชุม
- 8) บริษัทได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบถึงคำถามที่มีผู้ถือหุ้นถามมาล่วงหน้า และคำตอบของคำถามเหล่านั้น

1.5 คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ และยังจัดให้มีอาคารสแตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย นอกจากนี้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่มีมติลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 คณะกรรมการส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ

2.2.1 กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.2 ในกรณีที่กรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านอย่างน้อยมีบุคคลดังต่อไปนี้เข้าประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) ประธานกรรมการ
- 2) กรรมการผู้จัดการ
- 3) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

2.2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ

2.4 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจนับการจัดเก็บเอกสารการลงคะแนนในทุก ๆ วาระและการบันทึกวิถีทัศน์การประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมและการนับคะแนนเสียงในทุก ๆ วาระเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

2.5 ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนดำเนินการประชุมรวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม พร้อมทั้งมีบันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วยคัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

3.2 บริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนน และรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

3.2.1 เปิดเผยมติที่ประชุมโดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วยไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงในวันทำการถัดไป

3.2.2 เผยแพร่รายงานการประชุมภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อใช้เป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป

3.2.3 เผยแพร่วิถีทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทให้การดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยการให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทจัดขึ้นในวันพฤหัสบดีที่ 27 เมษายน 2566 เวลา 14.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) มีผู้ถือหุ้นร่วมประชุมด้วยตนเองจำนวน 16 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 57,238,600 หุ้นและผู้รับมอบฉันทะจำนวน 23 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 349,250,300 หุ้น รวมมีผู้ถือหุ้นร่วมประชุมทั้งสิ้นจำนวน 39 ราย นับเป็นจำนวนหุ้นได้ 406,488,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 72.8318 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 558,245,300 หุ้น หักด้วยหุ้นสามัญที่บริษัทซื้อคืน จำนวน 40,125,300 หุ้น คงเหลือจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง 558,120,000 หุ้น มีกรรมการเข้าร่วมประชุม 10 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ประกอบด้วย ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการท่านอื่นอีก 8 ท่าน นอกจากนี้ยังมีประธานกรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารระดับสูงที่ดูแลงานด้านบัญชี การเงิน และกฎหมาย เลขานุการบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมด้วย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกคราว บริษัทได้มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมหลักเกณฑ์วิธีการเข้าร่วมประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ซึ่งในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบอย่างเพียงพอและชัดเจนให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัท www.premier-marketing.co.th ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม และได้จัดทำรายงานการประชุมส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน โดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่าง ๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุม และภายหลังวันประชุมในระดับ “ดีเลิศ” ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน (5 เหรียญ) ติดต่อกันเป็นปีที่ 13

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน คือ บริษัทไม่ได้เปิดเผยถึงการจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากการจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบผลคะแนนเสียงมิใช่เป็นวิธีการป้องกันการทุจริตในการลงคะแนนเสียง ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการตรวจนับ การจัดเก็บเอกสารการลงคะแนน และการบันทึกสถิติการประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย ดังนั้น การดำเนินการประชุมและการนับคะแนนเสียงจึงเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้อยู่แล้ว

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการได้กำกับดูแลและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม อาทิ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบันหรือนักลงทุนต่างชาติอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งเรื่องกระบวนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น การมีมาตรการป้องกันการกระทำการผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ รวมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระและความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.1.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1.1.2 ข้อมูลประกอบการประชุมที่เผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร

1.1.3 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่าที่กฎหมายกำหนด (อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม)

1.2 บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นทราบทั้งในหนังสือเชิญประชุมและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวข้างต้นได้จัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจนเป็นการล่วงหน้า เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอวาระ
- 2) รายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา
- 3) เกณฑ์การพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุเรื่องที่เสนอเป็นวาระการประชุม
- 4) ช่องทางรับเรื่อง เช่น ส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ โดยอาจส่งเรื่องผ่านบนเว็บไซต์หรืออีเมลมาก่อนเป็นต้น
- 5) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 6) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- 7) มีกระบวนการกลั่นกรองเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการประชุมคณะกรรมการ
- 8) แจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นผู้เสนอวาระและแจ้งในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2 คณะกรรมการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

- 1) ช่องทางรับเรื่อง โดยการส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ
- 2) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 3) ข้อมูลประกอบการพิจารณา เช่น ข้อมูลคุณสมบัติโดยละเอียดของผู้ได้รับเสนอชื่อหนังสือยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 5) คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้
- 6) เลขาธิการบริษัทแจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้เสนอ และประธานกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุม

2.3 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

2.4 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

3. การป้องกันการใช้อำนาจภายใน

3.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งแนวปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในใช้เป็นแนวปฏิบัติ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว

3.2 กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 คณะกรรมการมีนโยบายกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการกำหนดแนวทางให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท
- 2) แนวทางดังกล่าวสอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
- 3) กำหนดให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้รับข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง
- 4) เลขาธิการบริษัททำหน้าที่ในการรายงานข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการทราบ ข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเมื่อคณะกรรมการต้องพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับระเบียบวาระการประชุมหรือเพิ่มเติมวาระการประชุมและไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้แก่คณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งมีการเปิดเผยในที่ประชุมคณะกรรมการและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน มีดังต่อไปนี้

1. บริษัทไม่ได้กำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ โดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) ด้วยบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วนและบริหารกิจการโดยคำนึงถึงสิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยอยู่แล้ว

2. บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย เนื่องจากการแจ้งล่วงหน้าเพียงในระยะเวลาอันสั้นนี้อาจเป็นการชี้นำทิศทางของผลประกอบการของบริษัท และการรายงานล่วงหน้าให้คณะกรรมการรับทราบทั้งคณะอาจไม่ได้มีนัยสำคัญในการแก้ปัญหาและจัดการหากเกิดเหตุอันไม่พึงประสงค์ซึ่งเป็นผลมาจากการซื้อขายนั้น เนื่องจากเป็นเพียงการรายงานเพื่อรับทราบ แต่บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้อ้างถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องการห้ามนำข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบ ไปใช้ซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์หรือเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีได้เกี่ยวข้อง ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท/กลุ่มบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน ซึ่งระยะเวลาการห้ามซื้อขายหรือเปิดเผยข้อมูลอาจมีระยะเวลาเกินกว่า 1 เดือนก่อนที่ข้อมูลดังกล่าวจะมีการเผยแพร่ต่อสาธารณชนก็ได้ ทั้งนี้จะต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว และบริษัทได้มีการรายงานเมื่อมีการซื้อขายแล้ว โดยอ้างถึงเกณฑ์การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ปรากฏคำอธิบายโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ระบุว่า ผู้มีหน้าที่รายงานจะต้องรายงานภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

3. บริษัทกำหนดเรื่องการใช้ข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในนโยบายและแนวปฏิบัติให้เป็นข้อห้ามที่ไม่ให้กระทำโดยเด็ดขาด ไม่ใช่เป็นเพียงระดับมาตรการป้องกัน เนื่องจากหากเรื่องนี้ถูกกำหนดให้เป็นข้อห้าม บริษัทไม่ควรต้องดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ “รูปแบบ” เช่น การเปิดเผยแผนงานและผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทุกปี ฯลฯ โดยให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ตามแนวปฏิบัติและข้อห้ามที่พึงมีอยู่

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเห็นว่า ธุรกิจเอกชนเป็นภาคส่วนที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ และถือเป็นหน้าที่ในการดูแลให้เกิดความอยู่รอดและยั่งยืนของสังคมร่วมกัน ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยยึดมั่นเจตนารมณ์ของการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน โดยตระหนักและให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนภายใต้ปรัชญาของกลุ่มบริษัทพีเอ็มวีคือ “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” เพราะเชื่อมั่นว่า การคงไว้ซึ่งความสมดุลระหว่างธุรกิจ พนักงานและสังคมนั้น จะส่งเสริมให้ทั้งบริษัท สังคม และสิ่งแวดล้อมเติบโตไปพร้อม ๆ กันอย่างเข้มแข็งและยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายและแนวการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมมาตรการดำเนินการที่เป็นรูปธรรม มีการแถลงนโยบายและมีมาตรการเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม ที่ทำให้มั่นใจได้ว่า บริษัทและห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งชั้นของบริษัท

2) พนักงาน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยก สีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานบังคับและ/หรือ แรงงานเด็กทุกรูปแบบที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรมเหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ

สำหรับนโยบายด้านสวัสดิการ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการสำหรับพนักงานเพิ่มเติมจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อเป็นเครื่องมือสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานและรักษาบุคลากรไว้กับบริษัทในระยะยาวรวมถึงเพื่อเป็นหลักประกันในการใช้ชีวิตหลังเกษียณอายุของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย โดยจัดให้มีคณะกรรมการดูแลด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและตามมาตรฐานสากลและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด มีการให้ความรู้และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัย ชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งเสริมในการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความปลอดภัยและยึดถือปฏิบัติ และกำหนดให้มีการตรวจสอบระบบป้องกันภัยในอาคารสำนักงาน การซ่อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี รวมถึงการตรวจวิเคราะห์ระดับแสงสว่าง และตรวจวัดระดับความดังเสียง

3) ลูกค้า

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานมีความปลอดภัย เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า และมีกระบวนการเรียกคืนสินค้าหากพบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพสินค้า

4) คู่ค้าและเจ้าหนี้

บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ หากในกรณีที่ข้อมูลปรากฏว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริต บริษัทจะหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาให้รวดเร็ว และเกิดความยุติธรรมต่อทุกฝ่าย

5) คู่แข่ง

คู่แข่ง บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือ กำหนดให้คู่ค้าต้องขายสินค้าของบริษัทเท่านั้นและไม่มีนโยบายการแข่งขันทางการค้าโดยใช้วิธีการใด ๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของ คู่แข่งขันอย่างผิดกฎหมายและขัดต่อจริยธรรม

บริษัทส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่ง ทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใด ๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม อีกทั้งบริษัทพร้อมที่จะสนับสนุนร่วมมือกับคู่แข่ง ในส่วนที่จะเป็นประโยชน์ต่อผู้บริโภคในด้านต่าง ๆ

6) ชุมชน/สังคม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติ แก่พนักงานทุกคน ดังนี้

- 1) สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม และสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับ ชุมชนที่สถานประกอบการของบริษัทตั้งอยู่
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 3) ไม่สนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อชุมชน สังคม
- 4) ใส่ใจและรับผิดชอบต่อแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหว่นวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัท
- 5) มีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคม และการมีจิตอาสาให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงาน

7) สิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

- 1) ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- 3) ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมส่วนรวม
- 4) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีนโยบายในการประหยัดพลังงานและ ทรัพยากรอื่น ๆ โดยการนำเทคโนโลยีที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ภายในบริษัท
- 5) ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวกับ สิ่งแวดล้อมร่วมกับพนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้เป็นที่ยอมรับ

1.2 คณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียน และจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์ หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

1.3 มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

2. บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตลอดมา

บริษัทและบริษัทย่อยได้บรรจุหัวข้อ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ไว้ในหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ที่จัดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน โดยใช้สื่อวิดีโอทัศน์และการบรรยายโดยหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล

3. บริษัทมีการกำหนดนโยบายทางด้านทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศหรือต่างประเทศและห้ามการนำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้ภายในบริษัท

ในปี 2566 บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ที่มีนัยสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี อาทิ

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระเป็นการล่วงหน้า โดยทุกข้อคิดเห็นจะถูกรวบรวมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา ซึ่งในการประชุมดังกล่าวไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอแนะข้อคิดเห็นเป็นการล่วงหน้า

2. บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถกำหนดอัตราเงินสะสมในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้สอดคล้องกับฐานรายได้และอายุงานของตน เพื่อให้โอกาสพนักงานโดยเฉพาะอย่างยิ่งในระดับปฏิบัติการมีกำลังในการออม พร้อมกันนี้บริษัทได้ปรับอัตราเงินสมทบในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้สูงขึ้นสำหรับพนักงานที่มีอายุงานสูง เพื่อให้เป็นแหล่งเงินออมและเป็นหลักประกันในการดำรงชีวิตของพนักงานภายหลังเกษียณ และในปีปัจจุบันมีพนักงานเป็นสมาชิกรวม 233 คน คิดเป็นร้อยละ 88.59 ของพนักงานที่มีสิทธิสมัครกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมถึงมีการรณรงค์ให้พนักงานเข้าร่วมออมเงินกับสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อส่งเสริมการออมอีกช่องทางหนึ่ง ปัจจุบัน บริษัทมีพนักงานเป็นสมาชิกจำนวน 212 คน คิดเป็นร้อยละ 72.11 ของพนักงานทั้งบริษัท

3. บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม ไม่มีการกระทำความผิดด้านละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ด้านการทุจริต หรือกระทำความผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ส่วนสถิติการเกิดอุบัติเหตุหรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานบริษัทได้รายงานไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ โดยใช้แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใต้วิสัยทัศน์ พันธกิจ และปรัชญาของกลุ่มบริษัทพีเอ็มเอเอ็น คือ “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” และได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

5. คณะกรรมการได้อนุมัติให้ประกาศใช้นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2557 และได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2557 มีการจัดทำคู่มือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่การกำหนดนโยบาย การกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติ การฝึกอบรมเพื่อสร้างสำนึกของการเป็นคนซื่อสัตย์ มีจริยธรรมและคุณธรรม การประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต การตรวจติดตาม การทบทวนนโยบายและกระบวนการ รวมถึงการรายงานผลการปฏิบัติ และส่งต่อนโยบายและวิธีปฏิบัติให้กับบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวปฏิบัติเดียวกัน โดยบริษัทได้รับการรับรอง Re-Certification ต่ออายุโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 และได้รับการรับรองต่ออายุสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 เรียบร้อยแล้ว

ในปี 2566 บริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 3 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 ใ้รับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 31 มีนาคม 2569

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ในหมวดที่ 2 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน คือ การจัดทำรายงานแบบบูรณาการ (Integrated Report) เนื่องจากบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลที่มีเนื้อหาครบถ้วนบนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนและสาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูล

1.1 คณะกรรมการมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน ทั้งนี้

- 1) มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 2) มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นประจำ

1.2 คณะกรรมการรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายเกี่ยวกับการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม ที่ได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุป และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล โดยรายงานผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

1.3 คณะกรรมการจัดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เหมาะสมกับธุรกิจ ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ
- 2) รายงานทางการเงินมีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี
- 3) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

1.4 คณะกรรมการสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญของบริษัท รวมถึงปัจจัยและเหตุการณ์ที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

1.5 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

1.6 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

- 1) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของกรรมการชุดย่อย
- 3) จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา
- 4) ประวัติการอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของกรรมการ

1.7 คณะกรรมการเปิดเผย วิธีการสรรหากรรมการ และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล วิธีการประเมินผลปฏิบัติงานของกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และวิธีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

2. ข้อมูลขั้นต่ำที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

2.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) แล้ว คณะกรรมการพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท โดยกระทำการอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน อนึ่ง ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อยต้องประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

- (1) วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
- (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (3) โครงสร้างองค์กร รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- (4) คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขาธิการบริษัท
- (5) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- (6) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้

- (7) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่าง ๆ
- (8) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (9) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นมาเพื่อวัตถุประสงค์/กิจการเฉพาะ (Special Purpose Enterprises / Vehicles - SPEs/SPVs)
- (10) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
- (11) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- (12) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- (13) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
- (14) นโยบายและแนวตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- (15) นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
- (16) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท
- (17) จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
- (18) ข่าวของบริษัทและบริษัทย่อย
- (19) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์
- (20) แผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี

ในปี 2566 บริษัทได้เผยแพร่รายงานประจำปีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2566 พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ในวันเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการเผยแพร่รายงานการประชุมครั้งล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันหลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นอีกด้วย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

ลำดับ	การเปิดเผยและการนำเสนอข้อมูล	จำนวนครั้ง
1.	ร่วมกิจกรรม “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity Day) เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2566	1
2.	การพบนักลงทุนและนักวิเคราะห์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ (Company Visit)	2
3.	การสัมภาษณ์ผู้บริหาร	1

นอกจากนี้ ยังมีการตอบคำถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์ผ่านทางอีเมลและทางโทรศัพท์ อย่างสม่ำเสมอและเท่าเทียมกัน

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ในหมวดที่ 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส มีดังต่อไปนี้

1) บริษัทไม่ได้จัดให้มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชนหรือการจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เนื่องจากบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินของบริษัทไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One report) รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วน และบริษัทพร้อมที่จะให้ข้อมูลต่าง ๆ ดังกล่าวต่อสื่อมวลชน ซึ่งเป็นการเปิดเผยข้อมูลตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลตามเหตุการณ์

2) บริษัทไม่ได้เปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนประธานกรรมการบริหาร เนื่องจากบริษัทมีนโยบายในการไม่เปิดเผยคำตอบแทนของบุคลากรทุกคนรวมทั้งประธานกรรมการบริหาร เนื่องจากเป็นข้อมูลส่วนบุคคล แต่มีการเปิดเผยเป็นตัวเลขโดยรวมของผู้บริหาร

3) บริษัทมีแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งจะดำเนินไปสู่เป้าหมายได้โดยต้องมีเงื่อนไขให้แนวคิดนี้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ ไม่ใช่เป็นกิจกรรมแยกครั้ง ดังนั้น ผลสำเร็จ/ความก้าวหน้าของการดำเนินธุรกิจกับแนวคิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (ESG) จะสะท้อนที่ผลประกอบการ ซึ่งจะปรากฏอยู่ในคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความถูกต้องและเป็นธรรม และมีค่านิยมที่ให้พนักงานของบริษัทถือปฏิบัติในการทำงานตลอดมา คือ ความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ และมุ่งมั่นทำงาน ความมีวินัย ความสามัคคี ความเสียสละ และการพัฒนาไม่หยุดยั้ง ซึ่งถือเป็นจริยธรรมและคุณธรรมของบริษัทที่ปฏิบัติมาโดยต่อเนื่อง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีแนวทางที่ชัดเจนในการประพฤติปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัทจึงได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติในรายละเอียด ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงาน โดยครอบคลุมข้อพึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียดังนี้

1. ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า
2. ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้
3. ข้อปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า
4. ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น
5. ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมส่วนรวม
6. ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน
7. ข้อพึงปฏิบัติระหว่างพนักงาน (ผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน)
8. ข้อพึงปฏิบัติของนักลงทุนสัมพันธ์

โดยได้เปิดเผยจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

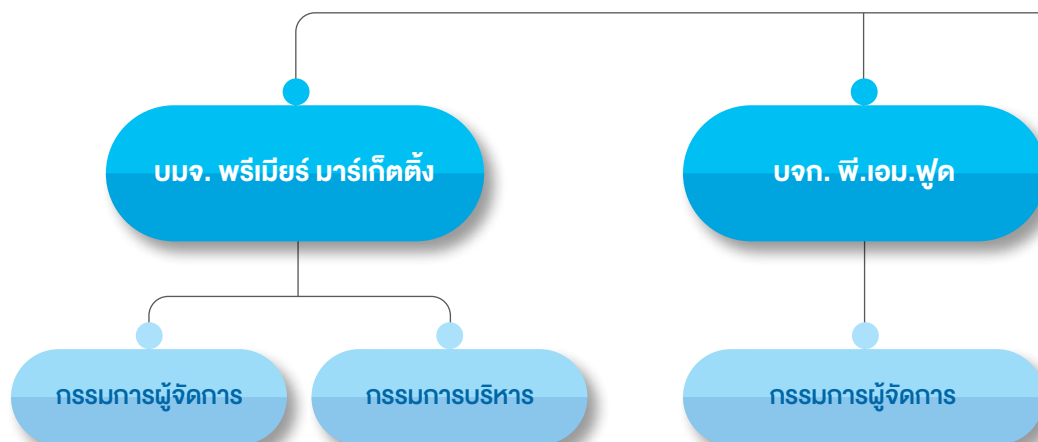
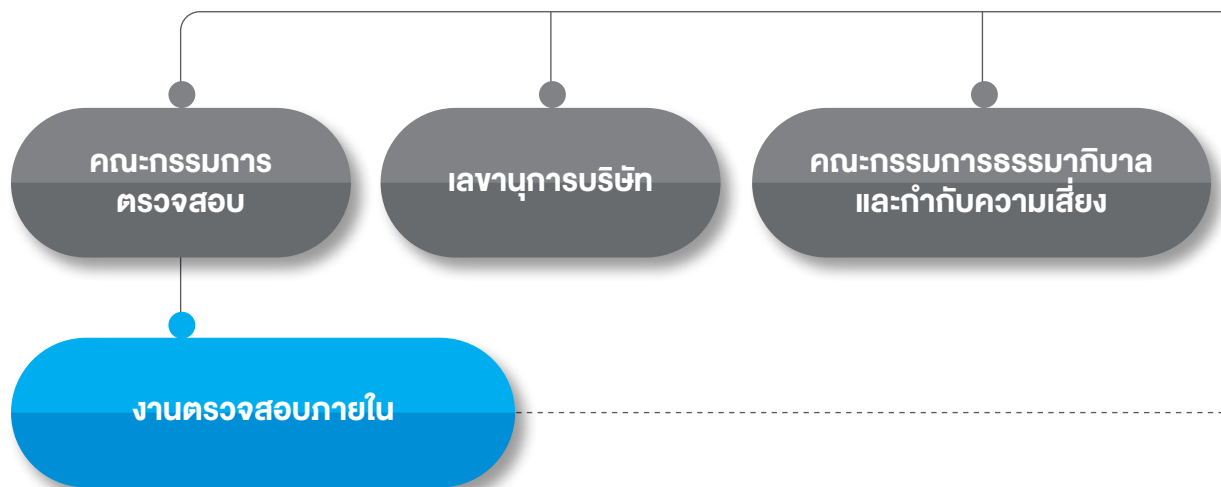
บริษัทยังคงให้ความเชื่อมั่นและยึดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังเช่นที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความเห็นว่า การกำกับดูแลกิจการและการกำกับความเสี่ยงเป็นเรื่องที่รับผิดชอบโดยฝ่ายจัดการของบริษัท บริษัทจึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ซึ่งมีฐานะเป็นคณะกรรมการชุดย่อย เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวประกอบไปด้วยคณะกรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการในส่วนของงานสนับสนุนหรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงและมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ มาจากการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยในปี 2566 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง

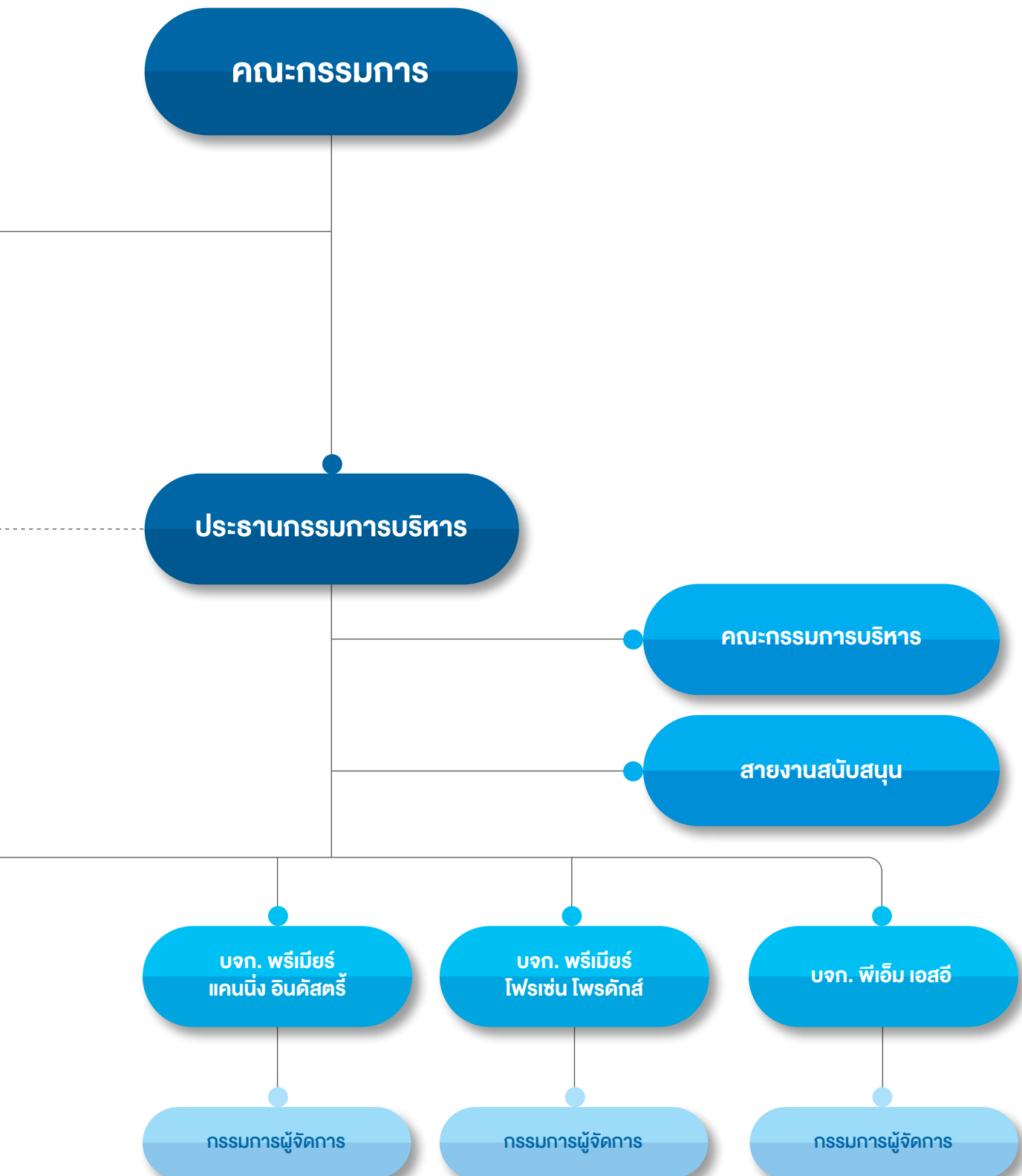
6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดถือเป็นข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจเป็นประจำทุกปีหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะทำการทบทวนและบันทึกเหตุผลที่ยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติข้อใดไปปรับใช้

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ





7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการมีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของกรรมการทั้งหมด และ
- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของกรรมการทั้งหมด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)			
		ประชุม คณะกรรมการ	ประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ประชุม คณะกรรมการ ธรรมาภิบาล และกำกับ ความเสี่ยง	ประชุม สามัญผู้ถือหุ้น
1. นายสมชาย ชูณหะวัณ	ประธานกรรมการ และกรรมการธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	4/4	-	4/4	1/1
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	กรรมการ และประธานกรรมการธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	4/4	-	4/4	1/1
3. นายสุรเดช บุญวัฒน์	กรรมการ และกรรมการธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	4/4	-	4/4	1/1
4. นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง	กรรมการ	4/4	-	-	1/1
5. นางวไลรัตน์ ฝ่องจิตต์	กรรมการ	4/4	-	-	1/1
6. นายปิย สมุทรโคจร	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	4/4	-	-	1/1
7. นางเน่งน้อย บุญยะสารนันท์	กรรมการอิสระ	4/4	-	-	1/1
8. นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนน้อย*	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	3/4	6/7	-	1/1
9. นายวิชัย หิรัญวงศ์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	4/4	7/7	-	1/1
10. นายภณเอก วราวิชัย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	4/4	7/7	-	1/1

* กรรมการลำดับที่ 8 นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนน้อย กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 เนื่องจากลาป่วย

โดยมีนางสาวกุลธิดา วีระถาวร เลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประวัติของนางสาวกุลธิดา วีระถาวร ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

ในการประชุม มีกรรมการและกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมประชุมในปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 97.59

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ นายสุรเดช บุญวัฒน์ นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง และนางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์ สองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ หรือนายสุรเดช บุญวัฒน์ หรือนางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง หรือ นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายสมชาย ชูณหะศรี หรือนายปิย สมุทรโคจร อีกคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1) จัดการบริหารเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด เป็นต้น

2) ทบทวนและอนุมัติเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบาย กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณ โครงสร้างการบริหาร อำนาจการบริหาร นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และรายการอื่นใดที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือที่กฎหมายกำหนดเป็นประจำทุกปี

3) กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ

4) พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ

5) พิจารณานุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และประธานกรรมการบริหาร

6) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

7) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมและมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ

8) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงความคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

9) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ

10) อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

(ก) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(ข) การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย และอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

11) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจแก่กรรมการดังกล่าวข้างต้นจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการ เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) พิจารณากำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการร่วมกับประธานกรรมการบริหาร
- 3) ควบคุมการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
- 4) สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนและให้คำปรึกษาการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ
- 5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างกรรมการ

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด ที่ได้รับการแต่งตั้ง ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนนุ่ม*	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/7
2. นายวิชัย หิรัญวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	7/7
3. นายภณเอก วราวิชัย	กรรมการตรวจสอบ	7/7

* เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

* กรรมการลำดับที่ 1 นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนนุ่ม ประธานกรรมการตรวจสอบ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 เนื่องจากลาป่วย

โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 7 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง การประชุมร่วมกับผู้บริหารของโรงงานของบริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 2 ครั้ง และการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง

ทั้งนี้ นางสาวกุลธิดา วีระถาวร เลขานุการบริษัท รับหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่ 10 สิงหาคม 2564 เป็นต้นมา และนายธีรเดช ศรีทองพิมพ์ ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายในโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประวัติของ นายธีรเดช ศรีทองพิมพ์ ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่ง คราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระ กรรมการอิสระที่ได้รับแต่งตั้งแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ลาออก หากกรรมการตรวจสอบที่ต้องออกจากตำแหน่งกรรมการเนื่องจากครบวาระการดำรงตำแหน่งในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้รับเลือกโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเดียวกันนั้นให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแล้ว ให้กรรมการอิสระท่านนั้นกลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบตามวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบท่านนั้นตามเดิม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง หรือโยกย้าย หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักใฝ่การจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณาและอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันรายการระหว่างกันที่สำคัญ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 6) จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
- รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 6/2563 ของบริษัทเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่ 4 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงมีจำนวน 3 ท่านประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
2. นายสมชาย ชูณรงค์	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
3. นายสุรเดช บุญวัฒน์	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

1. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปีนับจากวันที่คณะกรรมการมีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระหากคณะกรรมการยังไม่ได้มีมติแต่งตั้ง ให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการจะแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงชุดใหม่

2. การแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงชุดใหม่ ต้องกระทำภายในระยะเวลาการประชุมคณะกรรมการครั้งถัดไป เมื่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงครบวาระและประธานหรือกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้

ในกรณีที่ประธานหรือกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงมีตำแหน่งว่างลงเพราะสาเหตุอื่นซึ่งมิใช่จากการครบวาระ คณะกรรมการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นประธานหรือกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงแทนตำแหน่งที่ว่างลง และให้อยู่ในตำแหน่งเท่าที่วาระที่เหลืออยู่ของประธานหรือกรรมการที่ตนแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

1) ทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร ได้แก่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

- ติดตามการวางกลยุทธ์และแผนงานด้านการบริหารจัดการธรรมาภิบาลของฝ่ายจัดการและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกิจการ
- ตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติตามแผนงานฯ และประเมินความสำเร็จของงาน
- ให้คำแนะนำเพื่อการทบทวนแผนงานด้านการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม

2) กำหนดการประชุมกับฝ่ายจัดการของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อการรายงานการบริหารจัดการตามแผนฯ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

3) คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับธรรมาภิบาลและความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อ ตำแหน่งของผู้บริหาร โครงสร้างองค์กร

1. ประธานกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2561 ของบริษัทเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2561 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งประธานกรรมการบริหารของบริษัท โดยให้มีผลตั้งแต่ 1 มีนาคม 2561 เป็นต้นไป

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการกำกับการบริหารกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณากลับกรอง นโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) กำกับดูแลและติดตามการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
- 3) มีอำนาจในการดำเนินการและอนุมัติค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย
- 4) ให้คำปรึกษาแนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 5) ดูแลและรักษาคุณค่าหลักขององค์กร และส่งเสริมให้มีการบริหารกิจการให้เป็นไปตามคุณค่าหลักขององค์กรและเป็นไปตามการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและการจัดการบริหารความเสี่ยง
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

2. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง
1. นายวิเชียร พงศธร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	กรรมการบริหาร
3. นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง	กรรมการบริหาร
4. นางวไลรัตน์ ฝ่องจิตต์	กรรมการบริหาร
5. นายปิย สมุทรโคจร	กรรมการบริหาร
6. นางพรทิพย์ เสาวภาคย์	กรรมการบริหาร
7. นายวิภาส จิรภาส	กรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการกำกับการบริหารกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่คณะกรรมการมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) วางแผนภาพรวม นโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณ
- 2) ให้คำแนะนำการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 3) ดูแลและรักษาคุณค่าหลักขององค์กร และส่งเสริมให้มีการบริหารกิจการให้เป็นไปตามคุณค่าหลักขององค์กร
- 4) พิจารณารับทราบเรื่องอื่น ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับการบริหารกิจการและไม่เกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัทที่กรรมการบริหารเห็นว่าจำเป็นหรือสมควรที่จะให้เสนอเพื่อรับทราบ
- 5) รับทราบรายงานด้านการตรวจสอบภายในสำหรับเรื่องที่เกี่ยวข้องกับมาตรการป้องกันตรวจสอบและแก้ไขปัญหา และในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่เกิดความเสียหายหรืออาจเกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

3. ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

รายชื่อผู้บริหาร บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	ตำแหน่ง
1. นายวิเชียร พงศธร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายปิย สมุทรโคจร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายวรเทพ รางชัยกุล	กรรมการบริหาร - งานธุรกิจต่างประเทศ
4. นายพรศักดิ์ สันคนารักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ – งานธุรกิจสินค้า Non-Taro
5. นางสาวสุทิสรา คล้ายเกตุ	รองกรรมการผู้จัดการ – งานธุรกิจสินค้า Taro
6. นายพิฑูรย์ พึ่งวิวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการ – งานการขาย
7. นายชูชีพ เอื้อการณ์	รองกรรมการผู้จัดการ – งานทรัพยากรบุคคล
8. นางสาวธันยาภัทร์ ศุภเลิศวรวัชร	รองกรรมการผู้จัดการ – งานบัญชีและการเงิน

รายชื่อผู้บริหาร บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	ตำแหน่ง
1. นางพรทิพย์ เสาวภาคย์	กรรมการผู้จัดการ
รายชื่อผู้บริหาร บริษัท พรีเมียร์ โฟรเซน โฟรคิกส์ จำกัด	ตำแหน่ง
1. นางพรทิพย์ เสาวภาคย์	กรรมการผู้จัดการ
รายชื่อผู้บริหาร บริษัท พี. เอ็ม. พุด จำกัด	ตำแหน่ง
1. นายวิภาส จิรภาส	กรรมการผู้จัดการ
รายชื่อผู้บริหาร บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด	ตำแหน่ง
1. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
2. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ทั้งนี้ ผู้บริหารของบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินการภายใต้นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนดไว้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ตามที่ประธานกรรมการบริหารมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- 1) การดำเนินกิจการและบริหารงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัท
- 2) จัดทำนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัทและนำเสนอต่อประธานกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา
- 3) ดำเนินกิจการให้กิจการเป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 4) มีอำนาจดำเนินการและอนุมัติรายการต่าง ๆ ตามขอบเขตอำนาจดำเนินการของบริษัท
- 5) กำกับการพัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- 6) การบริหารจัดการรวมถึงการติดตามการดำเนินงานภายใต้คุณค่าหลักขององค์กร และการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและการจัดการบริหารความเสี่ยงของกิจการ
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และหรือ ประธานกรรมการบริหาร

หมายเหตุ: อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการบริษัท หมายถึง กรรมการผู้จัดการของบริษัท และกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยแต่ละแห่ง

7.4.2 นโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปบำเหน็จประจำปีและเบี้ยประชุม สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในรูปเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 มีมติอนุมัติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ดังนี้

องค์ประกอบค่าตอบแทน		ปี 2565	ปี 2566
เบี้ยประชุมคณะกรรมการ			
- ประธานกรรมการ	(บาท/ครั้ง)	24,000	25,500
- กรรมการ	(บาท/คน/ครั้ง)	17,000	18,500
เบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	(บาท/ครั้ง)	24,000	25,500
- กรรมการตรวจสอบ	(บาท/คน/ครั้ง)	17,000	18,500
เบี้ยประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง			
- ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	(บาท/ครั้ง)	12,500	13,500
- กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	(บาท/คน/ครั้ง)	10,000	11,000
บำเหน็จ			
- ประธานกรรมการ	(บาท/ปี)	345,000	365,000
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	(บาท/ปี)	500,000	530,000
- กรรมการตรวจสอบ	(บาท/คน/ปี)	460,000	490,000
- กรรมการที่มีใช้กรรมการตรวจสอบ	(บาท/คน/ปี)	310,000	330,000
สิทธิประโยชน์พิเศษอื่นและผลประโยชน์อื่นใด		-ไม่มี-	-ไม่มี-

ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการในรูปแบบเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมและบำเหน็จกรรมการ และจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบในรูปแบบเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)				
		เบี้ยประชุม			บำเหน็จกรรมการ	รวม
		คณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง		
1. นายสมชาย ชูทรัพย์ *	ประธานกรรมการ และกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	-	-	-	-	-
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ *	กรรมการ และประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	-	-	-	-	-
3. นายสุเดช บุญวัฒน์ *	กรรมการ และกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	-	-	-	-	-
4. นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง *	กรรมการ	-	-	-	-	-
5. นางวไลรัตน์ ฝ่องจิตต์ *	กรรมการ	-	-	-	-	-
6. นายปิย สมุทรโคจร *	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-	-
7. นางแนนน้อย บุญยะสารนันท์	กรรมการอิสระ	74,000	-	-	330,000	404,000
8. นางสาวแนนน้อย ใจอ่อนน้อย**	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	55,500	127,500	-	530,000	713,000
9. นายวิชัย หิรัญวงศ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	74,000	110,000	-	490,000	675,000
10. นายภณเอก วราวิษฐ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	74,000	110,000	-	490,000	675,000
รวม						2,467,000

หมายเหตุ: * กรรมการที่ไม่ขอรับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ

** กรรมการลำดับที่ 8 นางสาวแนนน้อย ใจอ่อนน้อย กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 เนื่องจากลาป่วย

ว) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารประกอบด้วยเงินเดือนและโบนัสดังนี้

ค่าตอบแทน (เงินเดือนและโบนัส)	ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	8	34,012,818	10	42,671,435
บริษัทย่อย (PMF, PCI, PFP, PMSE)	16	32,542,278	16	35,686,179

ค่าตอบแทนผู้บริหารไม่รวมเงินผลตอบแทนจากใจและผลตอบแทนจากการขาย ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย

2) ค่าตอบแทนอื่น

ก. ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

ข) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละของเงินเดือนตามที่บริษัทกำหนด โดยในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร ดังนี้

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	8	2,235,043	10	2,401,656
บริษัทย่อย (PMF, PCI, PFP, PMSE)	16	1,767,250	16	1,841,766

การว่าจ้างด้านการบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการว่าจ้างบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด (PFC) ซึ่งปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ให้บริการงานด้านบริหารจัดการและงานสนับสนุนแก่บริษัทและบริษัทย่อย ตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ ซึ่งการว่าจ้างดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการแยกงาน (Outsourcing) เพื่อใช้บริการจากหน่วยงานกลางของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ซึ่งเป็นลักษณะของการรวมศูนย์และแบ่งรับภาระค่าใช้จ่ายร่วมกัน (Sharing Cost) ตามขนาดและปริมาณธุรกรรมของแต่ละบริษัท เพื่อลดค่าใช้จ่ายโดยรวมที่บริษัทจะต้องจัดหาบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เพื่อมารองรับงานสนับสนุนให้ครอบคลุมในทุก ๆ ด้าน

ขอบเขตการให้บริการครอบคลุมด้านต่างๆ ดังนี้

การบริหารจัดการการกำกับกิจการและสนับสนุนด้านกลยุทธ์และนวัตกรรมทางธุรกิจเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายของแต่ละองค์กร รวมถึงดำเนินการให้สอดคล้องกับคุณค่าหลักขององค์กร เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีบุคคลากรที่มีความสามารถ เชี่ยวชาญ เข้าทำหน้าที่เป็นกรรมการและผู้บริหารในแต่ละองค์กรที่ให้บริการ

การบริการให้คำปรึกษา ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่องค์กรทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกิจการ ทั้งด้านการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การวางแผนทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การบริหารงานบุคคลและงานสำนักงาน และงานสื่อสารองค์กร รวมถึงการให้ความรู้ด้านต่าง ๆ เพื่อการพัฒนาองค์ความรู้ให้กับผู้ปฏิบัติงานในองค์กร

การบริการในด้านการศึกษา วิเคราะห์ วางแผน และปฏิบัติงานให้กับองค์กร เพื่อให้การดำเนินกิจการบรรลุตามเป้าหมายและสอดคล้องกับกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือในกรณีที่มีเรื่องนั้นจำเป็นต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เช่น งานตรวจสอบภายในองค์กร งานด้านบรรษัทภิบาล การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ งานคดีความ ทะเบียนหุ้นส่วนบริษัท บัญชีและภาษีอากร งานบริการสารสนเทศ รวมถึงบริหารจัดการแหล่งเงินทุนของกิจการ การติดต่อสถาบันการเงิน

อย่างไรก็ตาม การทำสัญญากับ PFC ถือเป็นการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัด และหาก PFC มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของสัญญาหรือเงื่อนไขในการคิดค่าบริการกับบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจะนำรายละเอียดและเงื่อนไขการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นตามความเหมาะสมของสัญญาที่เปลี่ยนแปลงไปทุกครั้งก่อนเข้าทำสัญญาใหม่

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ในสภาวะความผันผวนของเศรษฐกิจประเทศที่ทรงตัวและมีแนวโน้มถดถอยและการแข่งขันที่สูงขึ้น ตลอดจนความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีที่เป็นไปอย่างรวดเร็วส่งผลให้การดำเนินธุรกิจต้องปรับตัวอย่างรวดเร็วเช่นกัน โดยเฉพาะบุคลากรที่ถือเป็นหัวใจขององค์กร และบุคลากรถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้ธุรกิจบริษัทสามารถแข่งขันได้และรักษาการเจริญเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา การให้ความสำคัญกับบุคลากรทุกระดับจึงถือเป็นหัวใจสำคัญนับตั้งแต่กระบวนการสรรหา การพัฒนา การจ่ายค่าจ้างค่าตอบแทนที่จูงใจตามผลสำเร็จของงาน และการดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี จึงเป็นภารกิจของบริษัทที่จะต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดย ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 294 คน บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 223 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทรวม 563 ล้านบาท (ไม่รวมเงินผลตอบแทนจูงใจและผลตอบแทนจากการขาย ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย)

ในส่วนของการปรับขึ้นค่าจ้างประจำปีและพิจารณาปรับฐานค่าจ้างของพนักงาน บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงได้มีการพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ประกอบไปด้วย ฐานค่าจ้างของพนักงานกับการประเมินขีดความสามารถของพนักงานและผลการปฏิบัติงานของพนักงาน เปรียบเทียบกับค่าจ้างค่าตอบแทนของตลาดแรงงาน

จำนวนพนักงานและค่าตอบแทน ปี 2566	PM	PCI (บริษัทย่อย)	PFP (บริษัทย่อย)	PMF และบริษัทย่อย (บริษัทย่อย)	PMSE และบริษัทย่อย (บริษัทย่อย)	รวม
ผู้บริหาร - ชาย (คน)	5	-	-	2	1	8
- หญิง (คน)	4	4	-	2	1	11
พนักงานปฏิบัติการและสนับสนุน						
- ชาย (คน)	117	211	7	225	28	588
- หญิง (คน)	168	362	26	709	33	1,298
รวม (คน)	294	577	33	938	63	1,905
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	223	217	11	307	28	786

นโยบายด้านบุคลากร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับคุณค่าหลัก (Core Value) ทั้ง 5 ประการของบริษัทและทิศทางการเติบโตของธุรกิจ เพื่อสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจรวมถึงการส่งเสริมให้นำไปประยุกต์ใช้กับงานที่ตนรับผิดชอบได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยกำหนดแนวทางการดำเนินการด้านระบบการทำงานและบุคลากรไว้ดังนี้

1) แผนการพัฒนากระบวนการทำงาน

จากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีด้านดิจิทัลที่ส่งผลต่อการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพ ความสะดวกรวดเร็วและความถูกต้องทางบริษัทจึงมุ่งเน้นพัฒนาระบบและขั้นตอนการทำงานในรูปแบบ Automate, Online และ E-document โดยการทบทวนกระบวนการทำงานหลัก (งานขาย, งานโลจิสติกส์และงานสนับสนุน) เพื่อลดขั้นตอนการทำงานที่ซ้ำซ้อนและช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการเชื่อมต่อข้อมูลและให้ผู้ใช้เข้าถึงข้อมูล ตลอดจนใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง

2) การพัฒนาศักยภาพด้านสมรรถนะ (Competency) ของบุคลากร

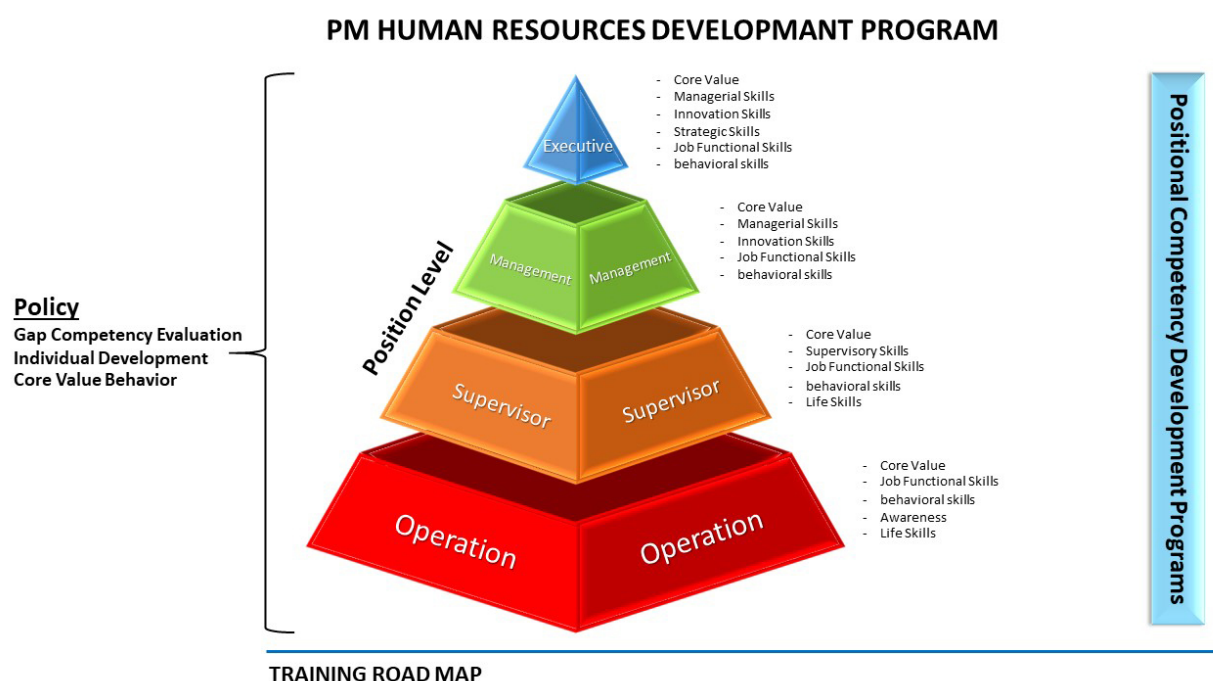
บริษัทให้ความสำคัญและส่งเสริมการพัฒนาให้พนักงานมีความรู้และทักษะในการทำงานควบคู่ไปตามคุณค่าหลัก 5 ประการ โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างให้พนักงานทุกระดับมีความตระหนักรู้ในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นการวางรากฐานการพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้มีประสิทธิภาพ และนำไปสู่การสร้างความสำเร็จขององค์กรอย่างยั่งยืน เกิดความสมดุลให้กับ **ธุรกิจ พนักงาน และสังคม** โดยบริษัทเตรียมความพร้อมและพัฒนาบุคลากรทุกระดับใน 3 แนวทางหลัก ดังนี้

- สมรรถนะด้านความสามารถหลัก (Core Competency)
- สมรรถนะความสามารถทางด้านการจัดการ (Managerial Competency)
- สมรรถนะความสามารถตามหน้าที่รับผิดชอบ (Functional Competency)

บุคลากรแต่ละคนแต่ละหน้าที่ได้รับการพัฒนาความรู้ ทักษะ ความสามารถให้สอดคล้องกับภาระงาน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานในหน้าที่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เพิ่มกำลังความสามารถ เพื่อให้บรรลุซึ่งประสิทธิผลของการทำงานและมีมาตรฐานไปในทิศทางเดียวกัน

เพื่อให้การพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรให้มีศักยภาพสูงสุดตามแนวทางที่กำหนดในระดับที่วัดผลได้อย่างเป็นรูปธรรม จึงได้กำหนดนโยบายในการพัฒนาความสามารถของบุคลากรในรายบุคคล โดยกำหนดกรอบนโยบายดังนี้

1. ประเมินขีดความสามารถของบุคลากรเทียบกับมาตรฐานความสามารถที่กำหนด (Competency Gap Evaluation) ที่ให้ทราบถึงความบกพร่องหรือคุณสมบัติความสามารถที่บุคลากรนั้น ๆ ที่ยังมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทำการทบทวนสมรรถนะรายบุคคลของบุคลากรเพื่อให้แผนการพัฒนาด้านขีดความสามารถเป็นปัจจุบัน
2. พัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development) ดำเนินการวางแผนพัฒนาขีดความสามารถในรายบุคคล
3. มุ่งเน้นพฤติกรรมตามคุณค่าหลักของบริษัท (Core Value Behavior) มุ่งเน้นการพัฒนาพฤติกรรมของบุคลากรให้มีคุณสมบัติตามคุณค่าหลักของบริษัทอย่างเหมาะสม



เพื่อให้เห็นทิศทางการพัฒนาบุคลากรอย่างเป็นรูปธรรมเกิดการพัฒนายอย่างต่อเนื่องสอดคล้องกับนโยบายและความเปลี่ยนแปลงโลกธุรกิจและเทคโนโลยีมีความผันผวนอย่างรวดเร็ว จึงได้กำหนดเส้นทางการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง (Training Road Map) ที่สามารถวัดผลได้อย่างเป็นรูปธรรม

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้ทบทวนและดำเนินการพัฒนา Competency ในด้านต่างๆ ให้กับบุคลากรโดยคำนึงถึงและสอดคล้องกับคุณค่าหลักขององค์กรดังนี้

- หลักสูตรความสามารถหลัก Core Competency

บริษัท	จำนวน (หลักสูตร)	พนักงานเข้าร่วม (คน)	ร้อยละ
PM	2	59	20.56
PMF และบริษัทย่อย	1	163	17.38
PCI	3	577	100
PMSE และบริษัทย่อย	4	26	41.26

- หลักสูตรความสามารถทางด้านการจัดการ Managerial Competency

บริษัท	จำนวน (หลักสูตร)	พนักงานเข้าร่วม (คน)	ร้อยละ
PM	12	113	39.37
PMF และบริษัทย่อย	3	26	2.77
PCI	10	140	24.26
PMSE และบริษัทย่อย	7	21	33.33

- หลักสูตรความสามารถตามหน้าที่รับผิดชอบ Functional Competency

บริษัท	จำนวน (หลักสูตร)	พนักงานเข้าร่วม (คน)	ร้อยละ
PM	20	279	97.21
PMF และบริษัทย่อย	35	1,394	100
PCI	36	515	89.25
PMSE และบริษัทย่อย	17	49	77.77

- PM มีผลการดำเนินงานตามแผนฝึกอบรมพนักงานในปี 2566 เท่ากับ 10.09 ชั่วโมงต่อคน
- PMF และบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามแผนฝึกอบรมพนักงานในปี 2566 เท่ากับ 13.69 ชั่วโมงต่อคน
- PCI มีผลการดำเนินงานตามแผนฝึกอบรมพนักงานในปี 2566 เท่ากับ 8.33 ชั่วโมงต่อคน
- PMSE และบริษัทย่อย มีผลการดำเนินงานตามแผนฝึกอบรมพนักงานในปี 2566 เท่ากับ 18.73 ชั่วโมงต่อคน

ในปี 2566 บริษัทได้ร่วมกับกลุ่มบริษัทพรีเมียร์จัดหลักสูตรพัฒนาบุคลากร การเป็นโค้ชที่ดี (Leader As Coach) ในปีที่ผ่านมาให้กับพนักงานระดับผู้บริหารระดับต้นและระดับกลาง เพื่อให้เป็นปีแห่งการโค้ชสร้างคน และสามารถนำผลการโค้ชไปปรับใช้เป็น People Goals ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน Performance Management System (PMS) ของบุคลากรได้อย่างสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันของกลุ่มบริษัท ตลอดจนสามารถนำไปใช้เพื่อเป็นหลักและแนวทางในการพัฒนาบุคลากร โดยได้นำสมรรถนะด้านการบริหารจัดการหัวข้อ การเป็นโค้ชที่ดี เข้ามำกำหนดและเป็นแนวทางให้บุคลากรของพรีเมียร์ทราบถึงพฤติกรรมที่คาดหวัง ซึ่งจะนำไปสู่วัฒนธรรมขององค์กรที่ยั่งยืนต่อไป

3) กระบวนการจัดการองค์ความรู้ (Knowledge Management)

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจต่อเนื่องมาจนขึ้นปีที่ 46 ส่งผลให้พนักงานมีองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญและทักษะในการปฏิบัติงานที่สำคัญ บริษัทพิจารณาให้ทุกหน่วยงานทบทวนและจัดทำแผนการจัดการองค์ความรู้ เทคนิค วิธีการปฏิบัติงานในขั้นตอนที่สำคัญ และรวบรวมจัดระบบการเข้าถึงองค์ความรู้ที่สำคัญในรูปแบบต่าง ๆ อาทิ เอกสาร ไฟล์เอกสาร และคลิปวิดีโอ เป็นต้น เพื่อให้พนักงานเข้าถึง เรียนรู้ แลกเปลี่ยนในการปฏิบัติงานนั้น ๆ และส่งเสริมกิจกรรมการเรียนรู้ในรูปแบบ E-Learning รวมทั้งกำหนดวัดผลกระบวนการเรียนรู้ให้มีความชัดเจน

4) การดำเนินการดูแลพนักงานภายใต้คุณค่าหลัก

การส่งเสริมให้พนักงานเกิดความอยู่ดีมีสุขผ่านโครงการองค์กรแห่งความสุข Happy Work Place ที่ครอบคลุมการสร้างสรรความสุข 8 ประการ (Happy 8) ที่มุ่งเน้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างสรรความสุขและบรรยากาศที่ดีร่วมกัน โดยการขับเคลื่อนของคณะทำงาน Happy 8 ก่อเกิดการเรียนรู้และแลกเปลี่ยนซึ่งกันและกันภายในองค์กร ผ่านการสื่อสารหลากหลายช่องทางที่พนักงานทุกระดับได้เข้าถึงเกิดการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมเชิงบวกมีการแบ่งปันความสุขเกิดเป็นวัฒนธรรมเล็ก ๆ ในกลุ่มกิจกรรมและแผ่ขยายกว้างขึ้นกลายเป็นวัฒนธรรมที่ดีงามในองค์กร ที่มีนโยบายให้พนักงานอยู่ดีมีสุข 8 ประการและเกิดการแบ่งปันซึ่งกันและกันอย่างยั่งยืน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ระบุรายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดังนี้

• เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวกุลธิดา วีระถาวร เป็นเลขาธิการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานบรรษัทภิบาลที่ดี โดยประวัติของนางสาวกุลธิดา วีระถาวร ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทมีคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

คุณสมบัติ

- 1) ต้องมีความรู้ขั้นพื้นฐานในหลักการของกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ต้องมีความรู้ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ
- 3) ต้องมีความรู้ในธุรกิจประเภทต่าง ๆ ของบริษัทและความสามารถในการสื่อสารที่ดี เป็นคุณสมบัติเสริมที่ช่วยให้การทำหน้าที่เลขาธิการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หน้าที่ความรับผิดชอบ

หน้าที่ความรับผิดชอบหลักของเลขาธิการบริษัท คือ การสนับสนุนคณะกรรมการในด้านที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบสำหรับหน้าที่รับผิดชอบ โดยเฉพาะของเลขาธิการบริษัท รวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1) จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
- 2) แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และติดตามการปฏิบัติตามมติและนโยบายดังกล่าวผ่านประธานกรรมการบริหาร
- 3) ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ในประเด็นกฎหมายระเบียบปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 4) ดูแลให้หน่วยงานเลขาธิการบริษัทเป็นศูนย์กลางของข้อมูลองค์กร อาทิ หนังสือจดทะเบียนนิติบุคคล บริคคอสส์นิติ ข้อบังคับ ทะเบียนผู้ถือหุ้น และใบอนุญาตประกอบธุรกิจประเภทต่าง ๆ
- 5) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแล โดยเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท
- 6) ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปที่ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
- 7) ให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เพื่อประกอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- 8) จัดให้มีการให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

• ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวธัญยาภัทร์ ศุภเลิศวรวัชร รองกรรมการผู้จัดการ งานบัญชีและการเงิน เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นผู้ทำบัญชี ซึ่งมีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าโดยประวัติของทั้งสองท่านปรากฏตาม เอกสารแนบ 1

• ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

นายธีรเดช ศรีทองพิมพ์ ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายในโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประวัติของนายธีรเดช ศรีทองพิมพ์ ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลติดต่อ

ข้อมูลติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ : นางสาวธัญยาภัทร์ ศุภเลิศวรวัชร

โทรศัพท์ 0-2301-1740

โทรสาร 0-2301-1711

E-mail ir@pm.premier.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ทั้งนี้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ความเห็นชอบ และได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีความอิสระในการตรวจสอบแสดงความคิดเห็นต่อการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือและไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/กรรมการ/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่อการเงินของบริษัท

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ของผู้สอบบัญชี ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีดังนี้

รายการที่	บริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี ปี 2565	ค่าสอบบัญชี ปี 2566
1	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	2,286,000	2,286,000
2	บริษัท พี.एम.ฟูด จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	900,000	945,000
3	บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	1,013,000	1,065,000
4	บริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โปรดักส์ จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	400,000	400,000
5	บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	100,000	100,000
6	บริษัท มีวนา จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	210,000	210,000
7	บริษัท เดอะ กู๊ด ดริ้งค์ จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	50,000	50,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			4,959,000	5,056,000

(2) ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของ งานบริการอื่น (non-audit service)	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไป ในระหว่างปี บัญชี	ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต
1	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้า	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	60,000	-
2	บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้า และ ค่าตรวจรับรองการปฏิบัติ ตามเงื่อนไข BOI	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	-
3	บริษัท พี.एम.ฟูด จำกัด	ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้า และ ค่าตรวจรับรองการปฏิบัติ ตามเงื่อนไข BOI	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	10,000	200,000
4	บริษัท มีวนา จำกัด	ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้า	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	-
รวมค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)				70,000	200,000

ทั้งนี้ Shenzhen Premier Marketing Company Limited (SZPM) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee) ให้แก่ สำนักงานสอบบัญชี Hongyi Certified Public Accountants ณ สาธารณรัฐประชาชนจีน ในรอบปีบัญชีดังนี้

รายการที่	บริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี ปี 2565 (RMB)	ค่าสอบบัญชี ปี 2566 (RMB)
1	Shenzhen Premier Marketing Company Limited (SZPM)	Mr.Chengyou Zhong	90,000	85,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			90,000	85,000

7.6.4 ในกรณีที่บริษัทเป็นบริษัทต่างประเทศ หรือบริษัทไทยที่เป็น Holding Company

-ไม่มี-

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยปัจจุบัน บริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คนได้แก่ นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนน้อย นายวิชัย หิรัญวงศ์ นายภณเอก วราวิชัย และนางเน่งน้อย บุญยะสารนันท์

บริษัทได้กำหนดนิตยารกรรมการอิสระไว้เท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 เรื่อง คุณสมบัติของกรรมการอิสระ กล่าวคือ กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักสอบงานบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มิชอบกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มิชอบในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบธุรกิจที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มิชอบกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ก. กรรมการ

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหา เป็นผู้สรรหาและพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมนำเสนอต่อคณะกรรมการ เพื่อให้ความเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป โดยการแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ระบุในข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทที่มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทกรรมการที่ลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมอาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

ว. กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจากกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ค. ผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และมีประสบการณ์เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานบริษัทและเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนดไว้ได้ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากบุคคลที่คณะกรรมการมอบหมาย

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขาธิการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้ต่างๆ อาจกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

2. คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ อาทิ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน เป็นต้น

3. คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากรสำหรับกรรมการและผู้บริหารและเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

4. คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาศักยภาพและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมแผนงานให้พร้อมถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

ในปี 2566 มีกรรมการเข้าร่วมการสัมมนาและเข้ารับอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่น ๆ ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรมปี 2566	สถาบันที่จัดอบรม	ระยะเวลาอบรม (ชั่วโมง/วัน)
1. นายสมชาย ชูณหะวัณ	ประธานกรรมการ กรรมการ ธรรมาภิบาลและ กำกับความเสี่ยง	• BCM สู่การจัดทำแผน BCP	สถาบันเพิ่ม ผลผลิตแห่งชาติ (In House)	1 วัน
2. นายสุรเดช บุญวัฒน์	กรรมการ กรรมการ ธรรมาภิบาลและ กำกับความเสี่ยง	• เพิ่มศักยภาพผู้สังเกตการณ์ใน โครงการข้อตกลง คุณธรรม • Pacific Alliance : PA • Thai IOD Director Forum 2023 : Economic Recession-What Should Board Watch Out For? • ปรับประเทศไทยสู่เศรษฐกิจ-สังคม คาร์บอนต่ำ	ACT FTI IOD TDRI	1 วัน อบรม 4 ชั่วโมง อบรม 3 ชั่วโมง 1 วัน
3. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	กรรมการ	• ESG Risks Management Workshop • SET x IAA : เรียนรู้เทคนิคการ ประเมินมูลค่าบริษัท ให้เหมาะสมกับ ธุรกิจ ในยุคปัจจุบัน • TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 2/2023 หัวข้อ Risk Management for CFOs • ฟินเทค (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน • Governance System for Fraud Detection	SET " TLCA " "	อบรมออนไลน์ 2 วัน อบรมออนไลน์ 2 วัน อบรมออนไลน์ 2 ชั่วโมง " "

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรมปี 2566	สถาบัน ที่จัดอบรม	ระยะเวลาอบรม (ชั่วโมง/วัน)
4. นายปิย สมุทรโคจร	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ	<ul style="list-style-type: none"> BCM สู่การจัดทำแผน BCP Seminar 'Getting ahead of the Changing Consumer and Disruption' 	สถาบันเพิ่ม ผลผลิตแห่งชาติ (In House) EY	1 วัน 3.5 ชั่วโมง
5. นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนน้อย	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> TFRS ทุกฉบับ ปี 2566 รุ่นที่ 2/66 (หลักสูตรที่ 1) Up Date ประเด็นที่น่าสนใจ TFRS for NPAEs บทบาทของนักบัญชีกับการสร้างโอกาสบนความท้าทายของภาคธุรกิจบนบริบทของ ESG "Advanced Technology" บันทึกการเดินทางของนักบัญชีสู่โลกยุคดิจิทัล 	TFAC " " "	อบรม ออนไลน์ 24 ชั่วโมง อบรม ออนไลน์ 6.30 ชั่วโมง อบรม ออนไลน์ 2 ชั่วโมง "
6. คุณวิชัย หิรัญวงศ์	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> สัมมนาคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 	EY	อบรม 3 ชั่วโมง
7. คุณณเอก วราวิชญ์	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> สัมมนาคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 	EY	อบรม 3 ชั่วโมง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

1) คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นการประเมินทั้งคณะและรายบุคคล สำหรับคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการประเมินทั้งคณะ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอนไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3) คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหารหรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเป็นประจำทุกปีเพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไปเพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. พลวัตในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนากรรมการ

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะนั้น บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะ โดยใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 4 หมวดหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
4. การรายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

โดยผลการประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับปี 2566 ของคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวมทั้ง 6 หัวข้อสรุปคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ในเกณฑ์เห็นด้วยอย่างมาก

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการปรากฏตามหัวข้อ 7.2 (ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ) และหัวข้อย่อย 7.2.1 (องค์ประกอบของคณะกรรมการ) ส่วนการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการรายบุคคลปรากฏตามหัวข้อ 7.4 (ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร) และหัวข้อย่อย 7.4.3 (จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้และมีการกำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทย่อย รวมถึงการดำเนินกิจการที่สำคัญหรือมีขนาดรายการที่เป็นสาระสำคัญจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทก่อน นอกจากนี้ คณะกรรมการจำนวนข้างมากของบริษัทย่อยก็เป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทย่อยคำนึงและยึดถือแนวทางการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อย

ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการกำกับการบริหารกิจการของบริษัทย่อยตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร (ข้อ 7.4.1)

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยรวบรวมอยู่ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามแนวทางของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับที่จะพิจารณาแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ยึดหลักความซื่อสัตย์ สุจริต มีเหตุมีผล และเป็นอิสระภายในกรอบจริยธรรมที่ดี

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลและการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

- 1) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูล เพื่อรักษามาตรฐานเกี่ยวกับระบบงานระบบคอมพิวเตอร์ และระบบการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการสร้างระบบการควบคุมที่มีคุณภาพ

2) กำหนดนโยบายความลับทางธุรกิจและทรัพย์สินทางปัญญา มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงการรักษาความลับของบริษัทสำหรับพนักงาน ผู้รับจ้าง ผู้ขายสินค้า/ผู้ให้บริการ รวมทั้งผู้ที่เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท เพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูลหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งห้ามมิให้พนักงานละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3) คณะกรรมการได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายในบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท เว้นเสียแต่ว่าข้อมูลดังกล่าวได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และไม่เข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินและภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว ข้อกำหนดดังกล่าวนี้ให้รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัยและ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

4) กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท และในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณชนต่อไป รวมทั้งได้กำหนดให้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายทราบเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในที่ประชุมคณะกรรมการและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

5) คณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/14 และตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในกรอบของการเป็นบรรษัทภิบาลที่มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ จะมีส่วนช่วยรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงกำหนดนโยบาย “การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” และประกาศเป็นนโยบายเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติมีขอบเขตระบบบริหารจัดการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันครอบคลุมทุกขั้นตอน ทุกกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานจัดซื้อ จัดจ้าง จัดจำหน่าย จัดให้มี รวมถึงขั้นตอนการทำงานอื่นๆ ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2557 และได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 ในปี 2563 ได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 และบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 3 จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 โดยใบรับรองฯ มีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 31 มีนาคม 2569 ทั้งนี้ กำหนดเป็นความรับผิดชอบด้านการบริหาร (Management Responsibility) ไว้อย่างชัดเจนมีดังนี้

ความมุ่งมั่นของฝ่ายบริหาร (Management Commitment)

บริษัทมีความมุ่งมั่นต่อการนำระบบมาตรการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันมาใช้ในกระบวนการทำงาน และปรับปรุงระบบบริหารให้มีความโปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาล โดยกรรมการผู้จัดการได้วางนโยบายและมีความมุ่งมั่นที่จะทำให้บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันตามข้อกำหนดของมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งได้สนับสนุนทรัพยากรอย่างครบถ้วน ได้ชี้แจงทำความเข้าใจกับพนักงานทุกคนภายในบริษัทและบริษัทย่อยและบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องให้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินกระบวนการต่าง ๆ อย่างโปร่งใส สอดคล้องกับระเบียบนโยบาย ข้อกำหนดของกฎหมาย และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทในสายธุรกิจดำเนินการหรือยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงบริษัทย่อยทุกบริษัท พร้อมให้การสนับสนุนหรือส่งเสริมผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงที่เกี่ยวข้องมีแนวปฏิบัติเช่นเดียวกับบริษัท และกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมาย และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ
 - มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจและเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับ ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงที่จะมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบรรลุตามนโยบายที่กำหนด
 - บริษัทพัฒนามาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักปฏิบัติด้านจริยธรรม โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสัมพันธ์ต่อการทุจริตและคอร์รัปชันและนำมาจัดทำเป็นคู่มือแนวทางในการปฏิบัติแก่ผู้เกี่ยวข้อง
 - บริษัทไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดูแล รวมถึงการควบคุมการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง การให้ของขวัญทางธุรกิจและสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ มีความโปร่งใสและไม่มีเจตนาเพื่อโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม
 - บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่งงานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ
 - บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานเพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ รวมถึงสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
 - บริษัทจัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องแม่นยำ
 - บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสดำเนินการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษ ถูกโยกย้ายอย่างไม่เป็นธรรมหรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสดังกล่าว
- บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแสด หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติที่ไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ โดยผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเบาะแสดหรือข้อร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่าง ๆ ตามช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ

- เลขานุการบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1 อาคารพรีเมียร์คอร์เปอเรตพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์

แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250

โทรศัพท์ : 0-2301-2071

แฟกซ์ : 0-2748-2063

อีเมลล์ : Kulthida.act@pm.premier.co.th

โดยผู้แจ้งเบาะแสดหรือข้อร้องเรียนทั้งที่เป็นพนักงาน ลูกค้า บุคคลที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นที่เป็นผู้แจ้งเบาะแสด จะได้รับการปกป้องและคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย หรือตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้

(4) การแจ้งเบาะแสด (Whistleblowing)

นโยบายมาตรการการแจ้งเบาะแสดการกระทำผิดและการละเมิดสิทธิมนุษยชน

มาตรการการแจ้งเบาะแสดและการละเมิดสิทธิมนุษยชนบริษัทกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติ/ข้อกำหนดของบริษัท หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งกฎหมายต่าง ๆ อย่างจริงจัง และได้กำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาและสอบสวนเรื่องราวร้องทุกข์หรือร้องเรียนที่เป็นระบบ โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้ผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจและเชื่อมั่นในกระบวนการสอบสวนที่เป็นธรรม

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรม บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติที่ไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ โดยผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่างๆ ได้ในช่องทาง ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- เลขาธิการบริษัท
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 1 อาคารพรีเมียร์คอร์เปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์
แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ : 0-2301-2071 แฟกซ์ : 0-2748-2063
อีเมลล์ : Kulthida.act@pm.premier.co.th

เมื่อบริษัทได้รับแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ มาแล้ว บริษัทจะดำเนินการรวบรวมข้อมูล ประมวลผล ตรวจสอบ และกำหนดมาตรการในการดำเนินการเพื่อบรรเทาความเสียหายให้แก่ผู้ที่ได้รับผลกระทบโดยคำนึงถึงความเดือดร้อนเสียหายโดยรวมทั้งหมด หลังจากนั้น ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเรื่องดังกล่าวมีหน้าที่ติดตามผลการดำเนินการและรายงานให้ผู้รับแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ และผู้แจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ ทราบ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการ แล้วแต่กรณี

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง ทั้งที่เป็นพนักงาน ลูกค้า บุคคลที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น บริษัทจะไม่เปิดเผยข้อมูลอื่นใดของผู้แจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมไปถึงจะได้รับการปกป้องและคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย หรือตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ที่มีนัยสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงกรรมการไม่มีข่าว/ไม่มีกรณีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่งและอาญาโดยหน่วยงานกำกับดูแล และไม่มีการกระทำผิดอันเนื่องมาจากระเบิดเกี่ยวกับจริยธรรมที่ขัดต่อกฎระเบียบที่เป็นความผิดร้ายแรงโดยถูกพิจารณาจากหน่วยงานกำกับดูแล

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนน้อย*	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/7
2. นายวิชัย หิรัญวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	7/7
3. นายภณเอก วรวิชัย	กรรมการตรวจสอบ	7/7

* เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

* กรรมการลำดับที่ 1 นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนน้อย ประธานกรรมการตรวจสอบ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 เนื่องจากลาป่วย

โดยในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 7 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง การประชุมร่วมกับผู้บริหารของโรงงานของบริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 2 ครั้ง และการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง

ทั้งนี้ นางสาวกุลธิดา วีระถาวร เลขานุการบริษัท รับหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2564 เป็นต้นมา และนายธีรเดช ศรีทองพิมพ์ ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายในโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประวัติของนายธีรเดช ศรีทองพิมพ์ ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีรายละเอียดปรากฏตามรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
2. นายสมชาย ชูณหะศรี	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
3. นายสุรเดช บุญวัฒน์	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงมีรายละเอียดปรากฏตามรายงาน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมทั้งด้านการรายงาน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้วยตระหนักว่า เป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สินและมีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน โดยมอบหมายให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลและระบบการกำกับดูแลกิจการและติดตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การดูแลรักษาและการใช้ทรัพย์สินเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประทุพผิตมิชอบ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยตามแผนงานตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) และหลักเกณฑ์การกำกับดูแลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors - IOD) และ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลมีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด นอกจากนี้ คณะกรรมการได้กำหนดให้มีการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment, CSA) โดยให้พนักงานมีความรับผิดชอบในการประเมินและพัฒนาระบบการควบคุมภายในของระบบงานที่รับผิดชอบด้วยตนเอง เพื่อสร้างความแข็งแกร่งของระบบการควบคุมภายในให้สามารถตอบสนองและสอดคล้องตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างทันทั่วทั้งที่เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ผลสำเร็จของงานจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้งเป็นประจำทุกปี

ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการได้จัดประชุมครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2566 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม และได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) จากการสอบทานระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะต่อระบบการควบคุมภายในซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่องโดยมีการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและอนุมัติแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการย่อยตามแบบประเมินการควบคุมภายในที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้พัฒนาขึ้นคือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายใน ติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มียาอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีผลประโยชน์ทับซ้อนและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว ในส่วนการหารือกับผู้สอบบัญชี เห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินการควบคุมภายในอย่างครบถ้วน มีสาระสำคัญดังนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทและบริษัทย่อยมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจและการปฏิบัติงานที่ชัดเจนสามารถวัดผลได้ มีการทบทวนเป้าหมายและเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายทุกระยะ จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การจัดทำผังองค์กร แบ่งแยกหน้าที่ตามสายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ และกำหนดเกี่ยวกับเรื่องจรรยาบรรณ จริยธรรมทางธุรกิจ นโยบายในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน และการขัดแย้งเกี่ยวกับผลประโยชน์ แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม รวมทั้งกำหนดให้มีคู่มือการใช้อำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานหลักที่สำคัญของทุกระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งมีการทบทวนเพิ่มเติมให้สอดคล้องกับมาตรฐานใหม่อยู่เสมอเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและระบบการควบคุมภายใน จัดให้มีนโยบายพัฒนาบุคคลและมีกระบวนการสรรหาบุคลากร รวมทั้งมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกปี โดยนาระบบ Competency และกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators: KPI) ทั้งในระดับองค์กร สายงาน ฝ่ายงาน แผนก และระดับบุคคลโดยนำมาเชื่อมโยงกับผลประโยชน์การปฏิบัติงานของพนักงานในองค์กร นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการคัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพตามแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อพัฒนาส่งเสริมและรักษามูลค่าบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งส่งเสริมแรงจูงใจให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และจัดให้มีกระบวนการติดตามและบทลงโทษอย่างชัดเจน และส่งเสริมให้ผู้บริหารปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดไว้

คณะกรรมการเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ของ คณะกรรมการชุดต่าง ๆ และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ โดยกำหนดโครงสร้างองค์กร และสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนในการถ่วงดุลอำนาจและการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน แสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งพัฒนาและรักษามูลค่าบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อส่งเสริมและเพิ่มมูลค่าต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย มีความเพียงพอและเหมาะสมกับขนาดของกิจการ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการสูญหายหรือการนำไปใช้โดยบุคคลที่ไม่มีอำนาจหน้าที่ และช่วยให้รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยมีความถูกต้องและน่าเชื่อถือได้

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต ซึ่งบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย และมีความมั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการเพียงพอและตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

2) การประเมินความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอเพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้ร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรในรูปขององค์กรรวมให้เป็นไปตามเป้าหมาย อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ทุกคนถือปฏิบัติในการพิจารณาประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเหตุการณ์ต่าง ๆ โดยแบ่งเป็นระดับองค์กรและระดับฝ่ายงาน รวมทั้งความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และจัดระดับความเสี่ยงที่สำคัญตามผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจ เพื่อกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงและมาตรการในการดูแลได้อย่างเพียงพอเหมาะสม บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายและกลยุทธ์สำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยการเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงเข้ากับแผนธุรกิจ รวมทั้งได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการติดตามเหตุการณ์หรือปัจจัยความเสี่ยงจากการประเมินตนเอง (Control Self Assessment: CSA) อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลงทั้งจากภายนอกและภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงเชื่อมั่นว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลที่มีมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมเพียงพอ ครอบคลุมทั้งกลยุทธ์และกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง สอดคล้องกับกรอบการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงที่เป็นสากล

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีเพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ มีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการเพื่อกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการจัดทำและทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน การจัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด และจัดโครงสร้างการทำงานโดยให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจนในการอนุมัติการบันทึกรายการบัญชีและการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน และมีการติดตามการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่มีผลบังคับใช้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ รวมถึงการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในการทำธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อยให้ปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ให้มีความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรมตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน ก.ล.ต.

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การจัดหาข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลาและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และมีการจัดทำรายงานข้อมูลของหน่วยงานต่าง ๆ เสนอผู้บริหารเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีความปลอดภัยของข้อมูล ตั้งแต่การรวบรวมข้อมูล ประมวลผลข้อมูล จัดเก็บ และติดตามผลข้อมูล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหารและตัดสินใจทางธุรกิจมีความครบถ้วน ถูกต้องเพียงพอ และทันเวลา โดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง รายงานทางบัญชีและการเงิน มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายงานตรวจสอบภายในและผู้ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมและการประชุมเพิ่มเติมในวาระที่สมควร

การสื่อสารข้อมูลมีการจัดช่องทางการสื่อสารที่มีความเหมาะสม เพื่อสื่อสารหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งเรื่องต่าง ๆ ให้นักงานรับทราบ การกำหนดช่องทางที่ปลอดภัยสำหรับการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน มีการสื่อสารกันระหว่างหน่วยงานภายในบริษัทกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อความควบคุมภายใน รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้ข้อมูล และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ผู้รับข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กร สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็ว

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทดูแลรับผิดชอบในการจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งบันทึกสรุปความคิดเห็นและมติของที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนในรายงานการประชุมของคณะกรรมการทุกครั้ง

5) ระบบการติดตาม

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้และมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเปรียบเทียบผลงานจริงกับประมาณการในกรณีที่ผลการดำเนินงานจริงน้อยกว่าประมาณการจะให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาการติดตามผลไว้โดยชัดเจน นอกจากนี้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจอย่างเพียงพอ ครบถ้วน ถูกต้อง และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการจัดให้มีระบบการประเมินและติดตามผลระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย / กฎระเบียบ และการดูแลทรัพย์สิน และเรื่องทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อรับดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที และจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม มีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม โดยมีผู้รับผิดชอบของฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบดูแลและสอบทานระบบการควบคุมภายในผ่านหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบหรือสอบทานได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันท่วงที คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการ โดยมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอ เหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่องานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้งานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการสร้างความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาได้อย่างอิสระและเที่ยงตรงต่อการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติงานให้เหมาะสม ครอบคลุมกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยมอบหมายให้คุณธีรเดช ศรีทองพิมพ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้พิจารณาคุณสมบัติของคุณธีรเดช ศรีทองพิมพ์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษา มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน มีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นอย่างดี และยังได้เข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

9.1.4 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การพิจารณา แต่งตั้ง หรือ โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับมาตรฐานสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้มีการประเมินตนเอง ตามมาตรฐานวิชาชีพ และการประเมินความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ มีการประเมินความเชี่ยวชาญและความสามารถในการตรวจสอบเพื่อใช้ประเมินผลคุณภาพงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง ทำให้ทราบถึงสถานภาพและผลการปฏิบัติงานที่เป็นอยู่อย่างแท้จริง เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค และข้อจำกัดต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานของตนเองอย่างเหมาะสม ซึ่งสอดคล้องกับการพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในให้มีทักษะความรู้และความสามารถในระดับมาตรฐานสากล เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมทั้งความรู้ด้านวิชาชีพตรวจสอบภายในและด้านธุรกิจต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทรวมถึงความรู้ด้านวิชาชีพอื่น ๆ และส่งเสริมการทดสอบเพื่อรับวุฒิปริญญาตรีสำหรับผู้ที่ประกอบวิชาชีพด้านการตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องในปี 2566

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ปี 2566 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความเหมาะสม
บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล บจก. พรีเมียร์ รีสอร์ท แอนด์ โฮเทลล์ บมจ. พรีเมียร์ โปรดักส์ บจก. พรีเมียร์ แอสเซ็ทส์ บจก. อินฟินิท กรีน บมจ. พรีเมียร์ เทคโนโลยี	ธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none"> ขายสินค้าที่เป็นผู้จัดจำหน่าย/เป็นผู้ผลิต 	บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัชนอกนั้มีกรรมกรร่วมกัน	0.28	ราคาขายเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
		<ul style="list-style-type: none"> ลูกหนี้การค้า 		0.08	
บจก. พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิชซิ่ง	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่ารถยนต์เพื่อใช้ในการของบริษัทและบริษัทย่อย (บันทึกเป็นค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า) สินทรัพย์สิทธิการใช้ — ยานพาหนะ เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 	มีกรรมกรร่วมกัน	7.11	ราคาเช่าเป็นไปตามแนวการค้าปกติทั่วไปของธุรกิจ บันทึกเป็นสิทธิการใช้ตามมาตรฐานการบัญชี เรื่องสัญญาเช่า โดยคิดค่าเสื่อมและดอกเบี้ยจ่ายตลอดสัญญาเช่า
บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none"> ค่าที่ปรึกษาตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ ค่าบริการสารสนเทศ ในส่วนของ Software, e-mail, Internet และบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 	บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัชนั้	54.10 27.13	ค่าที่ปรึกษาคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง และเฉลี่ยตามโครงสร้างธุรกิจของแต่ละบริษัทในกลุ่มที่บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล ให้บริการค่าบริการสารสนเทศเป็นไปตามแนวการค้าปกติทั่วไปของธุรกิจ

วัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้อง	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการปี 2566 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
บจก. พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000)	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ระยะเวลาเช่า 3-5 ปี เจ้าหนี้เงินกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกัน 	มีการรวมการร่วมกัน	2.48	ราคาค่าเช่าเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติทั่วไปของธุรกิจ
	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าตามสัญญาเช่าและค่าสิทธิการเช่า ตัดจ่ายตามสัญญาเช่าระยะยาว (บันทึกเป็นค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า) และค่าบริการส่วนกลาง ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าเวชภัณฑ์ และค่าซ่อมบำรุง สินทรัพย์สิทธิการใช้ สินทรัพย์สิทธิการใช้ - การเช่าจ้างล่วงหน้า เจ้าหนี้เงินกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกัน 	มีการรวมการร่วมกัน	15.60 0.38 10.72 19.15 -	ค่าเช่าเป็นไปตามสัญญา บันทึกเป็นสิทธิการใช้ ตามมาตรฐานการบัญชีเรื่องสัญญาเช่า โดยคิดค่าเสื่อมและดอกเบี้ยยจ่ายตลอดสัญญาเช่า ราคาค่าบริการเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติธุรกิจทั่วไป ส่วนค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าเวชภัณฑ์ และค่าซ่อมบำรุงตามที่เกิดขึ้นจริง
บมจ. พรีเมียร์ โปรดักส์	สนับสนุนธุรกิจปกติ และรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์	บริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none"> ค่าวัสดุเพื่องานซ่อมบำรุงระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบ Solar Rooftop และอุปกรณ์เพื่อติดตั้ง เจ้าหนี้เงินกู้ยืมที่เกี่ยวข้องกัน 	มีการรวมการร่วมกัน	0.01 0.28 0.07	ราคาค่าซื้อเป็นราคาตลาดตามการค้าปกติทั่วไป

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการปี 2566 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและเหตุผล
บจก. พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์โฮเทลส์	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none">ค่าบริการที่พักและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องเจ้าหน้าที่งานที่เกี่ยวข้องกัน	มีการรวมการร่วมกัน	-	ราคาซื้อเป็นราคาตลาดตามการค้าปกติทั่วไป
	รายได้มาซึ่งสินทรัพย์	บริษัทและบริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none">ค่าใช้จ่ายโปรแกรมและงานบริการเทคโนโลยีอื่นเจ้าหน้าที่งานที่เกี่ยวข้องกัน	มีการรวมการร่วมกัน	0.64 0.20	ราคาขายเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล	ธุรกิจปกติ	บริษัท <ul style="list-style-type: none">เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	บจก. พรีเมียร์ฟิชชั่น แคปิตอล เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัท	172.38	เป็นการจ่ายตามสัดส่วนการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทและการประกาศจ่ายปันผล
		บริษัทย่อย <ul style="list-style-type: none">ค่าเช่าตามสัญญาเช่า สำหรับร้าน MIVANA Flagship (บันทึกเป็นค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่า)สินทรัพย์สิทธิการใช้เจ้าหน้าที่งานที่เกี่ยวข้องกัน	มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับประธานกรรมการบริหาร	9.68 -	ราคาเช่าเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติทั่วไปของธุรกิจ

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยคาดว่าจะในอนาคตจะยังคงมีรายการระหว่างกันเกิดขึ้นอีก ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น การซื้อสินค้าเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ การตัดจ่ายสิทธิการเช่า การรับบริการตามสัญญาบริการซึ่งเป็นสัญญา ประกอบการเช่าพื้นที่สำนักงาน การว่าจ้างบริหารตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ การรับบริการตามสัญญาบริการด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ การเช่ารถยนต์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น ซึ่งรายการระหว่างกันทั้งหมดจะเกิดขึ้นตามความจำเป็นและ เพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและ เงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะสอบทานรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส

การให้กู้ยืมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยยังคงเกิดขึ้นตามความจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและใช้เป็น เงินทุนหมุนเวียน โดยมีการทำสัญญา และกำหนดเงื่อนไขที่ชัดเจนและเป็นธรรม ทั้งนี้ในอนาคตบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายให้กู้ยืมเงิน ระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สำหรับรายการระหว่างกันอื่น ๆ ที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ขึ้นกับเหตุผลและความจำเป็นของบริษัท โดยจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ซึ่งบริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นต่อรายการดังกล่าวก่อนที่บริษัทจะเข้าทำรายการนั้น

สำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญที่เกิดขึ้นใหม่ บริษัทจะเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและเสนอแนะต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการจะต้องปฏิบัติ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก่อตั้งหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและ การได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

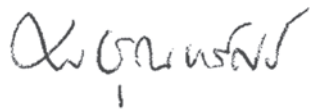
งบการเงิน



รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่จัดทำขึ้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะทางการเงิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุสมผล โดยได้จัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอที่รักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งการป้องกันการทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติและในการจัดทำรายงานทางการเงิน ได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ สอบทานรายงานทางการเงินและสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)



(นายสมชาย ชุณหรัศมิ์)

ประธานกรรมการ



(นางพิญศรี เดชดิ่งเอง)

กรรมการ

รายงานของ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าเป็นรายการบัญชีที่สำคัญรายการหนึ่งของกลุ่มบริษัท เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีส่งผลโดยตรงต่อผลกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการส่งเสริมการขายในหลายรูปแบบในช่วงระยะเวลาที่แตกต่างกัน รวมถึงการให้ส่วนลดต่างๆ เพื่อกระตุ้นยอดขาย ทำให้รายการขายของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่ซับซ้อน ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

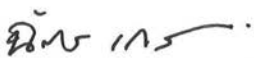
- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถลดการรับรู้ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5813

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 15 กุมภาพันธ์ 2567

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	48,691,805	54,511,687	6,097,654	5,682,632
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7	741,219,780	845,488,956	530,041,518	635,067,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและดอกเบี้ยค้างรับ	8	-	-	218,183,347	501,918,141
สินค้าคงเหลือ	9	371,509,895	476,914,976	25,835,360	41,571,494
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	133,323,524	107,237,281	5,651,334	28,002,812
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		59,418,979	60,055,618	21,788,222	23,118,700
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,354,163,983	1,544,208,518	807,597,435	1,235,360,779
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากที่กักไว้เพื่อการชำระหนี้		118,561	118,561	118,561	118,561
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	11	86,034,816	95,486,935	69,611,855	77,259,685
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	377,951,200	261,534,200
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	1,020,165,000	975,186,895	10,148,372	11,674,120
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18	41,118,916	34,811,765	10,700,233	10,192,852
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	18	19,150,547	22,132,607	19,150,547	22,132,607
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	14	21,034,859	21,540,294	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	15,727,160	11,643,220	13,402,460	11,574,859
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		32,277,395	26,318,797	13,539,244	10,943,995
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,235,627,254	1,187,239,074	514,622,472	405,430,879
รวมสินทรัพย์		2,589,791,237	2,731,447,592	1,322,219,907	1,640,791,658

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	10,000,000	147,200,000	10,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	575,906,210	680,371,851	432,517,672
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันและดอกเบี้ยค้างจ่าย	8	-	-	80,024,110
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปีและดอกเบี้ยค้างจ่าย	17	37,580,887	31,766,353	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	18	11,632,986	14,606,793	8,977,192
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		44,472,656	35,855,184	10,605,155
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,507,541	12,870,794	4,812,640
รวมหนี้สินหมุนเวียน		694,100,280	922,670,975	546,936,769
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	102,937,175	70,700,574	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	29,602,493	20,960,560	1,837,028
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	81,444,440	83,415,648	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	185,909,918	169,030,015	66,627,924
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		399,894,026	344,106,797	68,464,952
รวมหนี้สิน		1,093,994,306	1,266,777,772	615,401,721

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	20			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 558,120,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2565: หุ้นสามัญ 598,245,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	558,120,000	598,245,300	558,120,000	598,245,300
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 558,120,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2565: หุ้นสามัญ 598,245,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	558,120,000	598,245,300	558,120,000	598,245,300
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน				
การถือหุ้นในบริษัทย่อย	12	(8,319,648)	(8,319,648)	-
หุ้นทุนซื้อคืน	20	-	(299,976,760)	(299,976,760)
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	21	62,180,270	62,180,270	62,180,270
ทุนสำรองสำหรับหุ้นทุนซื้อคืน	20	-	299,976,760	-
ยังไม่ได้จัดสรร		702,957,912	625,682,993	86,517,916
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	12	217,434,157	218,787,771	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,532,372,691	1,496,576,686	706,818,186
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ใช่ธนาคารควบคุมของบริษัทย่อย		(36,575,760)	(31,906,866)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,495,796,931	1,464,669,820	706,818,186
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,589,791,237	2,731,447,592	1,640,791,658

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
กำไรหรือขาดทุน:					
รายได้					
	รายได้จากการขาย	4,245,906,074	5,028,648,146	2,694,398,852	3,030,093,208
	รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	604,321	883,402	-	-
12	เงินปันผลรับ	-	-	277,798,146	150,532,756
	กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	1,417,237	128,665	404,242	57,630
	รายได้อื่น	19,656,653	20,890,688	5,164,461	10,219,960
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรม					
	ของสินทรัพย์ทางการเงิน	8,094,490	17,313,303	-	2,939,531
รวมรายได้		4,275,678,775	5,067,864,204	2,977,765,701	3,193,843,085
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนขายและบริการ	2,892,009,225	3,621,631,100	1,953,669,541	2,204,018,184
	ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	428,969,714	592,349,447	371,012,571	517,804,500
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	456,274,473	487,687,840	217,691,865	210,237,424
	ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	208,303,000	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรม					
	ของสินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	7,647,829	-
รวมค่าใช้จ่าย		3,777,253,412	4,701,668,387	2,758,324,806	2,932,060,108
กำไรจากการดำเนินงาน		498,425,363	366,195,817	219,440,895	261,782,977
22	รายได้ทางการเงิน	479,420	193,458	10,957,733	15,242,699
23	ต้นทุนทางการเงิน	(8,553,186)	(10,343,367)	(2,558,903)	(5,454,305)
การกลับรายการ (ขาดทุน) จากการด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงิน		6,627	(2,598,180)	(6,180,199)	(3,667,643)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		490,358,224	353,447,728	221,659,526	267,903,728
25	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(98,203,954)	(78,021,059)	(35,856,516)	(26,860,327)
กำไรสำหรับปี		392,154,270	275,426,669	185,803,010	241,043,401

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ					
		(1,353,614)	1,691,165	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้					
		(1,353,614)	1,691,165	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	19	(10,072,553)	10,488,842	(2,530,247)	3,243,010
บวก (หัก) : ผลกระทบของภาษีเงินได้	25	2,014,511	(2,097,768)	506,049	(648,602)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้					
		(8,058,042)	8,391,074	(2,024,198)	2,594,408
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
		(9,411,656)	10,082,239	(2,024,198)	2,594,408
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		382,742,614	285,508,908	183,778,812	243,637,809
การแบ่งปันกำไรขาดทุน					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					
		396,823,164	285,877,416	185,803,010	241,043,401
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย					
		(4,668,894)	(10,450,747)	-	-
		392,154,270	275,426,669	-	-
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					
		387,411,508	295,959,655	183,778,812	243,637,809
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย					
		(4,668,894)	(10,450,747)	-	-
		382,742,614	285,508,908	-	-
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
	27				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					
		0.71	0.51	0.33	0.43

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					(หน่วย: บาท)
	กำไรสะสม					
	ทุนที่ออกจำหน่าย และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	หุ้นทุนซื้อคืน	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ทุนสำรอง หุ้นทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	598,245,300	(299,976,760)	62,180,270	299,976,760	221,745,453	882,171,023
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	241,043,401	241,043,401
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	2,594,408	2,594,408
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	243,637,809	243,637,809
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	-	(251,153,955)	(251,153,955)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	598,245,300	(299,976,760)	62,180,270	299,976,760	214,229,307	874,654,877
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	598,245,300	(299,976,760)	62,180,270	299,976,760	214,229,307	874,654,877
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	185,803,010	185,803,010
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(2,024,198)	(2,024,198)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	183,778,812	183,778,812
ลดทุนจดทะเบียนและตัดหุ้นสามัญซื้อคืน (หมายเหตุ 20)	(40,125,300)	299,976,760	-	-	(259,851,460)	-
โอนกลับสำรองหุ้นสามัญซื้อคืน	-	-	-	(299,976,760)	299,976,760	-
เป็นกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(299,976,760)	299,976,760	-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	-	(351,615,503)	(351,615,503)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	558,120,000	-	62,180,270	-	86,517,916	706,818,186

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	490,358,224	353,447,728	221,659,526	267,903,728
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	106,949,725	107,299,844	18,720,480	19,483,833
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(6,627)	2,695,337	6,180,199	3,764,800
การปรับลดราคาสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ (กลับรายการ)	(5,133,535)	18,629,877	413,697	6,295,263
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	208,303,000	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	(1,417,237)	(128,651)	(404,242)	(57,616)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายเครื่องจักร อุปกรณ์ ยานพาหนะ				
และส่วนปรับปรุงอาคาร	(1,626,798)	636,202	(14,578)	113,401
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24,119,697	23,195,435	8,917,236	8,298,387
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	4,352,109	13,662,658	(448,600)	1,780,288
กำไรจากการปรับมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน	(17,406,845)	(13,678,597)	-	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	9,312,355	(3,634,705)	7,642,332	(2,939,531)
รายได้เงินปันผล	-	-	(277,798,146)	(150,532,756)
รายได้ทางการเงิน	(479,420)	(192,683)	(10,957,733)	(15,242,699)
ต้นทุนทางการเงิน	8,553,186	10,697,346	2,558,903	5,454,305
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	617,574,834	512,629,791	184,772,074	144,321,403
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	99,834,273	(189,496,931)	99,319,172	(51,991,477)
สินค้าคงเหลือ	110,538,616	73,581,307	15,322,437	(20,419,779)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	582,874	24,836,924	1,330,478	34,986,861
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(8,656,249)	4,777,799	(4,314,596)	11,809,227
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(104,388,123)	53,791,950	(117,476,425)	11,823,291
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13,086,758	(452,590)	(730,418)	(572,131)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(17,312,346)	(8,709,642)	(9,946,579)	(2,475,717)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	711,260,637	470,958,608	168,276,143	127,481,678
จ่ายภาษีเงินได้	(93,680,500)	(92,914,048)	(36,740,271)	(40,890,694)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	617,580,137	378,044,560	131,535,872	86,590,984

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำลดลง	26,092	-	-	-
ซื้อเงินลงทุนในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	(2,402,585,000)	(1,059,761,105)	(851,355,000)	(504,935,014)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	2,383,989,551	995,549,000	874,116,218	480,414,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	283,650,000	72,181,186
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(324,720,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักร อุปกรณ์ ยานพาหนะ	2,659,519	1,423,578	24,588	113,547
ซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์และส่วนปรับปรุงอาคาร	(129,810,388)	(91,835,099)	(1,142,956)	(5,067,239)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	443,620	156,883	11,042,527	15,248,952
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	-	277,798,146	150,532,759
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(145,276,606)	(154,466,743)	269,413,523	208,488,191
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(137,200,000)	(10,800,000)	(115,000,000)	(33,000,000)
เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น	38,018,472	65,698,077	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	80,000,000	-
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(18,253,566)	(22,246,588)	(11,667,200)	(13,048,800)
ดอกเบี้ยจ่าย	(7,750,168)	(9,266,439)	(2,284,368)	(5,089,479)
เงินปันผลจ่าย	(351,584,537)	(251,123,567)	(351,582,805)	(251,122,624)
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(476,769,799)	(227,738,517)	(400,534,373)	(302,260,903)
ผลต่างจากการแปลงค่าของเงิน	(1,353,614)	1,691,165	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(5,819,882)	(2,469,535)	415,022	(7,181,728)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	54,511,687	56,981,222	5,682,632	12,864,360
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	48,691,805	54,511,687	6,097,654	5,682,632

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ใช้เงินสด:

สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น โดยการทำสัญญาเช่าระหว่างปี

23,130,422	34,783,756	11,867,760	15,816,912
------------	------------	------------	------------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แอปพลิเคชัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

บริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2566 ร้อยละ	2565 ร้อยละ
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
1. บริษัท พรีเมียร์ โฟรเซน โปรดักส์ จำกัด	คลังสินค้าห้องเย็น ผลิตและจำหน่ายอาหารแช่แข็งและให้เข้าพื้นที่	ไทย	100.00	100.00
2. บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายปลาหมึกบรรจุกระป๋องและถุงอะลูมิเนียมฟอยล์	ไทย	100.00	100.00
3. บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด. จำกัด	ผลิตและจำหน่ายอาหารว่างสำเร็จรูป	ไทย	100.00	100.00
4. บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด	ลงทุนในกิจการเพื่อสังคมและดำเนินธุรกิจด้านการผลิต การตลาด การพัฒนาผลิตภัณฑ์ และการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากกิจการเพื่อสังคม	ไทย	100.00	100.00
5. Shenzhen Premier Marketing Company Limited	จำหน่ายอาหารว่างสำเร็จรูปและอาหารสัตว์เลี้ยง	จีน	-	100.00

บริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2566	2565
บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยอ้อม				
ถือหุ้นโดยบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด				
1. บริษัท มีนา จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลผลิตทางการเกษตรหรือ ผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร	ไทย	97.85	88.89
2. บริษัท เดอะ กู๊ด คริกซ์ จำกัด	พัฒนาผลิตภัณฑ์ และช่องทางการจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ และให้สิทธิแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน แห่งหนึ่งในการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ กาแฟพร้อมดื่ม	ไทย	100.00	100.00
ถือหุ้นโดยบริษัท พี.एम.ฟูค. จำกัด				
1. Shenzhen Premier Marketing Company Limited	จำหน่ายอาหารว่างสำเร็จรูปและอาหารสัตว์เลี้ยง	จีน	100.00	-

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าเช่า

รายได้จากการให้เช่ารับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์เส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการค้ำค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิต่อจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าเสียหายโรงงานด้วย

วัตถุดิบและวัสดุอื่นแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการค้ำค่า (ถ้ามี)

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการค้ำค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นบริษัทย่อยจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกที่ดินดังกล่าวในราคาที่ตีใหม่ ทั้งนี้บริษัทย่อยจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทย่อยบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาที่ดินดังต่อไปนี้

- บริษัทย่อยบันทึกราคาตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากที่ดินนั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทย่อยได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- บริษัทย่อยรับรู้ราคาตามบัญชีของที่ดินที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากที่ดินนั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 - 25 ปี
เครื่องจักร	5 - 25 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 - 20 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	5 - 20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	3, 5 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกำหนดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น (ถ้ามี) จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	3	ปี
อาคาร	2 - 6	ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	4	ปี
ยานพาหนะ	3 - 5	ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	2 - 6	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า

ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่อาคารเพื่อประโยชน์ในการทำสำนักงานซึ่งเช่ามาจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน แสดงตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาของค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้น ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่า โดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของแต่ละบริษัทขึ้น ซึ่งกองทุนจะประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการจ้างงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์
หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาด
โครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้
เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อ
ปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ
โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์
และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น
โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยัง
ไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะ
ใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทาง
ภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับ
รายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้น ใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.15 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ได้กำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตามฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาการที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสิทธิภาพในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดิน ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยการประมาณการบางประการ

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	1,486	495	150	150
เงินฝากธนาคาร	47,206	54,017	5,948	5,533
รวม	48,692	54,512	6,098	5,683

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 ถึง 0.55 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.13 ถึง 0.50 ต่อปี)

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ				
ค้างชำระ	74	62	-	7,339
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	5,197	-
3 - 6 เดือน	-	-	-	10,546
6 - 12 เดือน	-	-	6,712	3,125
มากกว่า 12 เดือน	-	-	3,927	-
รวม	74	62	15,836	21,010
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(7,282)	(1,096)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	74	62	8,554	19,914
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	81	153	21,674	44,140

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	679,132	698,355	490,154	553,545
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	55,249	136,594	12,627	27,708
3 - 6 เดือน	349	1,170	339	1,170
6 - 12 เดือน	400	874	400	874
มากกว่า 12 เดือน	565	1,897	43	1,859
รวม	735,695	838,890	503,563	585,156
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,231)	(4,987)	(2,193)	(4,948)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	733,464	833,903	501,370	580,208
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	12,626	16,384	6,998	10,719
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,951)	(4,951)	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	7,675	11,433	6,998	10,719
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น -				
กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	741,139	845,336	508,368	590,927
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	741,220	845,489	530,042	635,067

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	9,938	6,044
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	6,180
กลับรายการระหว่างปี	(2,756)	(2,749)
ยอดคงเหลือปลายปี	7,182	9,475

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่					
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	81	81	31	31	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	14	21	ต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรจำนวนหนึ่ง
ดอกเบี้ยรับ	-	-	11	15	อัตราร้อยละ 2.00 ถึง 3.34 ต่อปี
รายได้อื่น	-	-	4	10	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	-	-	1,404	1,445	ต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรจำนวนหนึ่ง
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	-	-	8	5	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	-	-	7	-	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	9	9	5	6	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	18	22	13	14	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
บริษัทย่อย	-	-	21,674	44,111
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน)	81	153	-	29
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	81	153	21,674	44,140
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)				
บริษัทย่อย	-	-	231,622	229,943
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน)	1,154	557	-	294
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,154	557	231,622	230,237

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรร่วมกัน/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน)	21,722	29,087	-	4,176
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21,722	29,087	-	4,176

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นเงินที่บริษัทฯ ให้บริษัทย่อยกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม และไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน โดยการเคลื่อนไหวของรายการดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
			ณ วันที่	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ณ วันที่
	2566	2565	31 ธันวาคม 2565			31 ธันวาคม 2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
และดอกเบี้ยค้างรับ						
บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดัคส์ จำกัด	2.76 และ 3.21	2.76	1,600	21	(1,621)	-
บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด	2.00	2.70 และ 2.76	-	4,600	(4,600)	-
บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด	3.21 และ 3.34	2.70 และ 2.76	495,844	76,367	(358,492)	213,719
Shenzhen Premier Marketing Company						
Limited	2.70	2.70	4,474	118	(128)	4,464
รวม			501,918	81,106	(364,841)	218,183

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (บริษัทย่อย) มีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวน 207 ล้านบาท (2565: 460 ล้านบาท) เป็นเงินที่บริษัทย่อยให้กู้ยืมแก่บริษัท มีวินา จำกัด ในรูปของตัวสัญญาใช้เงิน ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.21 และ 3.34 ต่อปี (2565: อัตราร้อยละ 2.70 และ 2.84 ต่อปี) โดยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและมีสินค้ายึดเป็นหลักประกัน

เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นเงินที่บริษัทฯ กู้ยืมจากบริษัทย่อยในรูปแบบตั๋วสัญญาใช้เงิน มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม และไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และการเคลื่อนไหวของรายการดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
			ณ วันที่	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ณ วันที่
	2566	2565	31 ธันวาคม 2565			31 ธันวาคม 2566
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>						
<u>และดอกเบี้ยค้างจ่าย</u>						
บริษัท พี.एम.ฟู้ด จำกัด	2.75	-	-	80,024	-	80,024

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	85,068	72,942	47,540	36,248
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,930	3,874	1,560	2,210
รวม	87,998	76,816	49,100	38,458

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีภาระค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31.4

9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน			
			ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
สินค้าสำเร็จรูป	79,706	128,337	(8,834)	(5,090)	70,872	123,247
งานระหว่างทำ	16,292	36,209	(2,265)	(1,655)	14,027	34,554
วัตถุดิบ	219,274	267,032	(4,997)	(14,594)	214,277	252,438
วัสดุหีบห่อ	68,077	64,774	(12,205)	(11,213)	55,872	53,561
วัสดุอื่น	3,925	6,080	(1,381)	(2,264)	2,544	3,816
สินค้าระหว่างทาง	13,918	9,299	-	-	13,918	9,299
รวม	401,192	511,731	(29,682)	(34,816)	371,510	476,915

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ		
		ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ				
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
สินค้าสำเร็จรูป	28,341	43,663	(2,506)	(2,092)	25,835	41,571
รวม	28,341	43,663	(2,506)	(2,092)	25,835	41,571

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 23 ล้านบาท (2565: 25 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯ จำนวน 7 ล้านบาท (2565: 6 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 28 ล้านบาท (2565: 12 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ 7 ล้านบาท (2565: 6 ล้านบาท)) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

10.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>				
เงินฝากประจำ	-	26	-	-
รวมตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	-	26	-	-
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</u>				
<u>ผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิดตราสารหนี้				
(หมายเหตุ 10.2)	115,917	95,764	5,651	28,003
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	17,407	11,447	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า				
ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	133,324	107,211	5,651	28,003
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - สุทธิ	133,324	107,237	5,651	28,003

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับชั้นที่ 2 ซึ่งเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อมมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวคำนวณโดยใช้ราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

10.2 ในระหว่างปี เงินลงทุนในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิดตราสารหนี้ มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 - สุทธิ	95,764	28,003
ซื้อระหว่างปี	2,402,585	851,355
ขายระหว่างปี	(2,382,572)	(873,712)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนในเงินลงทุนในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิดตราสารหนี้	140	5
ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - สุทธิ	115,917	5,651

11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนเป็นเงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารทุนมูลค่าด้วยมูลค่าบัญชีธรรมในระดับชั้นที่ 2 ซึ่งเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สินไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม มูลค่าบัญชีของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวคำนวณโดยใช้ราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท)	
			เงินลงทุน				เงินปันผลที่บริษัทฯ	
					รับระหว่างปี			
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดัคส์ จำกัด	230,000	230,000	100	100	311,699	311,699	-	-
บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	93,000	93,000	100	100	92,999	92,999	125,549	100,440
บริษัท พี.เอ็ม.ฟู้ด จำกัด	8,750	8,750	100	100	182,500	182,500	152,249	50,093
บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด	430,000	100,000	100	100	430,000	100,000	-	-
Shenzhen Premier Marketing Company								
Limited	-	1,000*	-	100	-	5,280	-	-
รวม					1,017,198	692,478	277,798	150,533
หัก: ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน					(211,775)	(211,775)		
รวม					805,423	480,703		
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(427,472)	(219,169)		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					377,951	261,534		

* พันหยวนจีน

12.1 บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด

เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด ครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 330 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 33 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) ทำให้มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 430 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 43 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) ซึ่งบริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด เป็นจำนวนเงิน 330 ล้านบาท โดยบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อ 15 มิถุนายน 2566

12.2 บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยอ้อม - บริษัท มีวนา จำกัด (ถือโดย บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด)

เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 2/2561 ได้มีมติอนุมัติให้ลงทุนเพิ่มในบริษัท มีวนา จำกัด เป็นจำนวน 12 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 121,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)

ต่อมาในเดือนเมษายน 2561 บริษัทย่อยได้เข้าซื้อหุ้นรวมเป็นจำนวน 121,334 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.85 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท มีวนา จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิมในราคา 12 ล้านบาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยในบริษัท มีวนา จำกัด เพิ่มขึ้นจากเดิมในสัดส่วนร้อยละ 72.04 เป็นร้อยละ 88.89

บริษัทย่อยได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 10 ล้านบาท เป็นส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ซึ่งอยู่ภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย” ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2566 บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนเพิ่มในบริษัท มีวนา จำกัด เป็นจำนวน 300 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยในบริษัท มีวนา จำกัด เพิ่มขึ้นจากเดิมในสัดส่วนร้อยละ 88.89 เป็นร้อยละ 97.85

12.3 บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยอ้อม - บริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด (ถือโดย บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด)

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด ครั้งที่ 1/2563 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 8 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) ทำให้มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 23 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 2,300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) และมีมติให้เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนร้อยละ 50 ในวันที่ 11 พฤษภาคม 2563 โดยบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อ 20 พฤษภาคม 2563

ต่อมา เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2563 บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด ทั้งหมดจำนวน 800,000 หุ้น โดยชำระค่าหุ้นร้อยละ 50 คิดเป็นเงินจำนวน 4 ล้านบาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยในบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 49.99 เป็นร้อยละ 60.53 ของมูลค่าหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยพิจารณาว่าบริษัทย่อยมีอำนาจในการควบคุมบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด เนื่องจากบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีเสียงส่วนใหญ่และสามารถสั่งการกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด ได้ ดังนั้น บริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด จึงถือเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวม ตั้งแต่วันที่บริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการดังกล่าว ด้วยเหตุนี้ ในวันที่ซื้อ บริษัทย่อยได้ทำการเปลี่ยนการจัดประเภทเงินลงทุนในบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด จากเงินลงทุนในการร่วมค้าเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยมีมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อของส่วนได้เสียในบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด ซึ่งบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด ถืออยู่ก่อนวันที่ซื้อ จำนวนประมาณ 3 ล้านบาท

บริษัทย่อยดำเนินการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา หนี้สินที่รับมา และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และการวัดมูลค่าดังกล่าวแล้วเสร็จ ในระหว่างไตรมาสที่สองของปี 2563 โดยได้บันทึกค่าความนิยมเป็นจำนวนเงินประมาณ 1 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากต้นทุนรวมธุรกิจที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา ฝ่ายบริหารได้พิจารณาการด้อยค่าของค่าความนิยดังกล่าว ณ วันสิ้นไตรมาสที่สองของปี 2563 และได้ตัดจำหน่ายค่าความนิยดังกล่าวทั้งจำนวนในส่วนของการขาดทุนรวมเป็นจำนวน 1 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 4/2563 ได้มีมติอนุมัติให้ลงทุนเพิ่มในบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด เป็นจำนวน 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 749,999 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ในราคาหุ้นละ 1.29 บาท)

ต่อมาในเดือนกันยายน 2563 บริษัทย่อยได้เข้าซื้อหุ้นรวมเป็นจำนวน 749,999 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39.47 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิมในราคา 1 ล้านบาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยในบริษัท เดอะ กู๊ด คริงค์ จำกัด เพิ่มขึ้นจากเดิมในสัดส่วนร้อยละ 60.53 เป็นร้อยละ 100.00

บริษัทย่อยได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 2 ล้านบาท เป็นส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ซึ่งอยู่ภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย” ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

12.4 Shenzhen Premier Marketing Company Limited

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2564 มีมติให้บริษัทฯ ดำเนินการจัดตั้ง Shenzhen Premier Marketing Company Limited (“SZPM”) ในสาธารณรัฐประชาชนจีน เพื่อดำเนินการขายและกระจายสินค้าในกลุ่มของบริษัทฯ โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านหยวนจีน และบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 บริษัทฯ ดำเนินการจัดทะเบียนจัดตั้ง SZPM เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2564 และชำระทุนจดทะเบียนเสร็จเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564

เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2565 มีมติให้บริษัทฯ ดำเนินการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัทย่อย Shenzhen Premier Marketing Company Limited (“SZPM”) ทั้งหมดให้แก่บริษัท พี.เอ็ม.ฟู๊ด จำกัด (“PMF”) ซึ่งได้ชำระทุนจดทะเบียน 5.28 ล้านบาท (1 ล้านหยวนจีน) เท่ากับราคาที่บริษัทฯ ลงทุนในตอนแรก โดยบริษัทฯ ได้จำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัทย่อยดังกล่าวในเดือนมกราคม 2566 ในขณะที่บริษัทฯ ยังคงสัดส่วนการถือหุ้นใน PMF ที่ร้อยละ 100 จึงทำให้ภายหลังการทำรายการดังกล่าว SZPM ยังคงสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

12.5 ผลแตกต่างจากการจัดโครงสร้างการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2549 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2549 ได้มีมติอนุมัติให้ขายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นโดยตรง คือ บริษัท พรีเมียร์ เพ็ท โปรดักส์ จำกัด ให้แก่บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด (บริษัทใหญ่) ในราคา 314 ล้านบาท และพร้อมกันนั้นที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยสองแห่งซึ่งบริษัทฯ เคยถือหุ้นทางอ้อม ได้แก่ บริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โปรดักส์ จำกัด และบริษัท พรีเมียร์ แคนนิง อินดัสตรี จำกัด จากบริษัท พรีเมียร์ เพ็ท โปรดักส์ จำกัด ในราคา 193 ล้านบาท และ 122 ล้านบาท ตามลำดับ

ต่อมาเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2550 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2550 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด ซึ่งบริษัทฯ เคยถือหุ้นทางอ้อมจากบริษัท พรีเมียร์ เพ็ท โปรดักส์ จำกัด ในราคา 60 ล้านบาท เนื่องจากการซื้อขายเงินลงทุนข้างต้นเป็นการจัดโครงสร้างองค์กรภายในกลุ่มบริษัท ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้แสดงราคาทุนดั้งเดิมเป็นต้นทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเนื่องจากบริษัทย่อยทั้งสามดังกล่าวที่ซื้อมาจากบริษัท พรีเมียร์ เพ็ท โปรดักส์ จำกัด เคยเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มาโดยตลอด และผลของรายการซื้อขายเงินลงทุนดังกล่าวจึงถือเป็น “ผลแตกต่างจากการจัดโครงสร้างการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท” และแสดงไว้ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

12.6 ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯ ได้พิจารณาบันทึกสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด) จำนวน 100 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ได้พิจารณาบันทึกสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด) เพิ่มจำนวน 327 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ได้พิจารณากลับรายการสำรองค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (บริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โปรดักส์ จำกัด) จำนวน 119 ล้านบาท

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

		งบการเงินรวม							(หน่วย: พันบาท)	
		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน								
		ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้างและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่	1 มกราคม 2565	503,783	421,072	627,321	28,671	151,116	67,063	3,920	6,758	1,809,704
	ซื้อเพิ่ม	-	12,899	16,001	2,474	13,513	10,874	-	36,075	91,836
	จำหน่าย	-	(433)	(32,944)	-	(8,220)	(1,030)	(990)	-	(43,617)
	โอนเข้า	-	3,624	17,460	-	15,060	719	-	-	36,863
	โอนออก	-	-	-	-	-	-	-	(36,863)	(36,863)
31 ธันวาคม 2565	ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(9)	(1)	-	-	(10)
	ซื้อเพิ่ม	503,783	437,162	627,838	31,145	171,460	77,625	2,930	5,970	1,857,913
	จำหน่าย	590	8,847	32,084	295	9,169	10,027	-	68,798	129,810
	โอนเข้า	-	(3,543)	(84,441)	-	(3,136)	(1,942)	-	-	(93,062)
	โอนออก	-	2,253	19,525	-	3,513	2,212	-	-	27,503
31 ธันวาคม 2566	ตัดจำหน่าย	-	-	(4)	-	-	-	-	(27,503)	(27,503)
	ซื้อเพิ่ม	504,373	444,719	595,002	31,440	181,006	87,922	2,930	(36)	1,894,621

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

งบการเงินรวม										(หน่วย: พันบาท)
สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่		สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน								
		อาคารและสิ่งปลูกสร้างและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร	ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง			
ที่ดิน		อาคาร					ยานพาหนะ	รวม		
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
1 มกราคม 2565	-	274,573	421,022	10,804	89,025	45,568	3,624	-	844,616	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	11,374	38,815	1,720	19,996	7,765	222	-	79,892	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(155)	(32,206)	-	(7,416)	(1,015)	(990)	-	(41,782)	
31 ธันวาคม 2565	-	285,792	427,631	12,524	101,605	52,318	2,856	-	882,726	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	12,021	39,737	2,002	20,747	9,292	-	-	83,799	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(3,278)	(83,884)	-	(3,010)	(1,897)	-	-	(92,069)	
31 ธันวาคม 2566	-	294,535	383,484	14,526	119,342	59,713	2,856	-	874,456	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี										
31 ธันวาคม 2565	503,783	151,370	200,207	18,621	69,855	25,307	74	5,970	975,187	
31 ธันวาคม 2566	504,373	150,184	211,518	16,914	61,664	28,209	74	47,229	1,020,165	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี										
2565 (จำนวน 64 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									79,892	
2566 (จำนวน 65 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									83,799	

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เครื่องตกแต่งติดตั้ง			รวม
	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	
ราคาทุน				
1 มกราคม 2565	13,727	13,509	3,777	31,013
ซื้อเพิ่ม	-	5,067	-	5,067
จำหน่าย	-	(368)	(990)	(1,358)
31 ธันวาคม 2565	13,727	18,208	2,787	34,722
ซื้อเพิ่ม	-	1,143	-	1,143
จำหน่าย	-	(972)	-	(972)
31 ธันวาคม 2566	13,727	18,379	2,787	34,893
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
1 มกราคม 2565	8,739	9,976	3,481	22,196
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	548	1,434	-	1,982
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(363)	(767)	(1,130)
31 ธันวาคม 2565	9,287	11,047	2,714	23,048
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	548	2,111	-	2,659
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(962)	-	(962)
31 ธันวาคม 2566	9,835	12,196	2,714	24,745
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2565	4,440	7,161	73	11,674
31 ธันวาคม 2566	3,892	6,183	73	10,148
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				
2565 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)				1,982
2566 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)				2,659

บริษัทย่อยได้จัดให้มีการประเมินราคายุติธรรมของที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2564 ซึ่งใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด มูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าที่ดินดังกล่าวเป็นข้อมูลในระดับขั้นที่ 2 ซึ่งเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

หากบริษัทย่อยแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จะเป็นดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ที่ดิน	76,946	76,356

บริษัทย่อยสามแห่งได้จัดจำหน่ายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างทั้งหมดซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 654 ล้านบาท (2565: 632 ล้านบาท) เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อเงินกู้ยืมและหนังสือค้ำประกันที่บริษัทย่อยได้รับจากธนาคาร

นอกจากนี้ บริษัทย่อยสองแห่งได้นำเครื่องจักรบางส่วนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 69 ล้านบาท (2565: ไม่มี) จัดเป็นหลักประกันทางธุรกิจ เพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 668 ล้านบาท (2565: 680 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 19 ล้านบาท (2565: 18 ล้านบาท)

14. สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ที่ดิน	20,459	20,459
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	35,106	35,591
รวม	55,565	56,050
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(34,530)	(34,510)
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน - สุทธิ	21,035	21,540
ค่าเสื่อมราคาโดยรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี	505	506

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	21,540
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(505)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	21,035

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานได้แก่ ที่ดิน เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์ที่หยุดการผลิตและโครงการที่ยังไม่ได้ดำเนินการของบริษัทย่อย ในเดือนธันวาคม 2566 บริษัทย่อยได้พิจารณามูลค่าของที่ดินโดยใช้ราคาประเมินจากกรมธนารักษ์ ซึ่งไม่พบว่ามี การลดลงของมูลค่าที่ดิน

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จดจำนองที่ดินเป็นสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 20 ล้านบาท (2565: 20 ล้านบาท) เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อและหนังสือค้ำประกันที่บริษัทย่อยได้รับจากธนาคารแห่งหนึ่ง

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

		(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2.70 - 3.77	10,000	147,200	10,000	125,000
รวม		10,000	147,200	10,000	125,000

วงเงินสินเชื่อ (วงเงินเบิกเกินบัญชี หนังสือค้ำประกันธนาคาร ทรัสต์รีซีทส์ เลตเตอร์ออฟเครดิตและวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เป็นต้น) ที่กลุ่มบริษัทได้รับจากธนาคาร มีการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างทั้งหมดและเครื่องจักรบางส่วนของบริษัทย่อยวางเป็นหลักประกันค้ำประกัน และค้ำประกันโดยบริษัทตามทีกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13, 14 และ 31.4

ทั้งนี้บริษัทฯจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุไว้ในสัญญาวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน โดยมีเงื่อนไขดังนี้

1. บริษัทฯต้องดำรงเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 2. บริษัทฯรับรองว่าบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด จะดำรงไว้เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
 3. บริษัทฯต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นไว้มิให้สูงกว่าในอัตรา 1.5:1 ตามงบการเงินประจำปี
- นอกจากนี้ บริษัทฯย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด) จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุไว้ในสัญญาวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน โดยมีเงื่อนไขดังนี้
1. หากบริษัทฯย่อยยังมียอดขาดทุนสะสม (ตามงบการเงินประจำปี) ห้ามจ่ายเงินปันผล/ทำการจัดสรรอื่นใดให้แก่ผู้ถือหุ้นและ/หรือบริษัทฯย่อย
 2. ห้ามทำธุรกรรมให้กู้ยืมกับกลุ่มเจ้าหนี้ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯย่อย
 3. ห้ามทำการลงทุนใดๆ หรือจัดตั้งบริษัทฯย่อยใดๆ หรือให้เงินกู้ใดๆ

หากบริษัทฯย่อยไม่ปฏิบัติตามข้อตกลงที่ให้ไว้กับสถาบันการเงิน สถาบันการเงินถือว่าเป็นการผิดสัญญาและให้ถือว่าหนี้สินทุกประเภทตามวงเงินสินเชื่อของสัญญาดังกล่าว (ถ้ามี) เป็นอันถึงกำหนดชำระโดยทันที

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น				
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)	1,154	557	231,622	230,237
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	283,495	371,410	69,358	154,598
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	199,857	227,268	87,747	119,425
เจ้าหนี้อื่น	91,400	81,137	43,791	45,695
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	575,906	680,372	432,518	549,955

17. เงินกู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างจ่าย

ยอดคงเหลือของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และการเคลื่อนไหวของรายการดังกล่าว แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
<u>เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อยและ</u>					
<u>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</u>					
บริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดักส์					
จำกัด	4.30	10,047	-	(5,160)	4,887
บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	2.00, MLR - 2%	28,899	45,763	(12,285)	62,377
บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด	2.00, MLR - 2%	63,500	24,000	(14,300)	73,200
รวมเงินกู้ยืมระยะยาว		102,446	69,763	(31,745)	140,464
ดอกเบี้ยค้างจ่าย		21	4,509	(4,476)	54
รวมเงินกู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างจ่าย		102,467	74,272	(36,221)	140,518
หัก: ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปีและ					
ดอกเบี้ยค้างจ่าย		(31,766)			(37,581)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี		70,701			102,937

บริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดักส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2563 บริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดักส์ จำกัด ได้วงเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวน 23 ล้านบาท วัตถุประสงค์เพื่อปรับปรุงพื้นที่อาคาร โรงงาน งานระบบ และซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ รวมถึงค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีระยะเวลาเงินกู้ 5 ปีนับตั้งแต่วันเบิกเงินกู้งวดแรก ทั้งนี้ กำหนดให้เบิกเงินกู้ไม่เกินวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.30 ต่อปี โดยมีระยะเวลาปลอดการผ่อนชำระเงินต้น 6 เดือน นับแต่วันเบิกเงินกู้งวดแรก และจะเริ่มชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2563 เป็นต้นไป บริษัทย่อยได้จำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างทั้งหมดเพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด

เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด ได้รับวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวน 35 ล้านบาท วัตถุประสงค์เพื่อปรับปรุงพื้นที่อาคาร โรงงาน อาคารสำนักงาน งานระบบ และซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์รวมถึงค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีระยะเวลาเงินกู้ 3 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้งวดแรก ทั้งนี้ กำหนดให้เบิกเงินกู้ไม่เกินวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับ MLR ลบร้อยละ 2 ต่อปี โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2565 เป็นต้นไป

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด ได้รับวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวน 100 ล้านบาท วัตถุประสงค์เพื่อปรับปรุงพื้นที่อาคาร โรงงาน อาคารสำนักงาน งานระบบ และซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์รวมถึงค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีระยะเวลาเงินกู้ 6 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้งวดแรก ทั้งนี้ กำหนดให้เบิกเงินกู้ไม่เกินวันที่ 28 มิถุนายน 2567 และมีอัตราดอกเบี้ยดังนี้

ปีที่	อัตราดอกเบี้ย
1 - 2	ร้อยละ 2 ต่อปี
3	Prime Rate ลบร้อยละ 2 ต่อปี
4 - 6	Prime Rate ต่อปี

โดยให้เริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกทันทีในเดือนที่มีการเบิกเงินกู้ และชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป

บริษัทขอยกกล่าวได้จำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างทั้งหมด เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด

เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2565 บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด ได้รับวงเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวน 70 ล้านบาท วัตถุประสงค์เพื่อปรับปรุงพื้นที่อาคาร โรงงาน อาคารสำนักงาน งานระบบ และซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ รวมถึงค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีระยะเวลาเงินกู้ 5 ปี นับตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้งวดแรก ทั้งนี้ กำหนดให้เบิกเงินกู้ไม่เกินวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับ MLR ลบร้อยละ 2 ต่อปี โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2565 เป็นต้นไป

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 บริษัท พี.एम.ฟูด จำกัด ได้รับวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวน 55 ล้านบาท วัตถุประสงค์เพื่อปรับปรุงโรงงาน โดยมีระยะเวลาเงินกู้ 6 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้งวดแรก ทั้งนี้ กำหนดให้เบิกเงินกู้ไม่เกินวันที่ 28 มิถุนายน 2567 และมีอัตราดอกเบี้ยดังนี้

ปีที่	อัตราดอกเบี้ย
1 - 2	ร้อยละ 2 ต่อปี
3	Prime Rate ลบร้อยละ 2 ต่อปี
4 - 6	Prime Rate ต่อปี

โดยให้เริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกทันทีในเดือนที่มีการเบิกเงินกู้ และชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2566 เป็นต้นไป

บริษัทย่อยดังกล่าวได้จ้างที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างทั้งหมด เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาว จากสถาบันการเงินตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่ระบุในสัญญา โดยมีเงื่อนไขดังนี้

บริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดักส์ จำกัด

1. ดำรงอัตราส่วนของหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นรอบบัญชีประจำปีในอัตราส่วนไม่เกิน 2 เท่า
2. ดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ณ วันสิ้นรอบบัญชีประจำปีในอัตราส่วนไม่น้อยกว่า 1.25 เท่า
3. บริษัทฯดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดักส์ จำกัด และบริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 99 ตลอดระยะเวลาเงินกู้

บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด

1. ดำรงอัตราส่วนของหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นรอบบัญชีประจำปีในอัตราส่วนไม่เกิน 2 เท่า
2. ดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ณ วันสิ้นรอบบัญชีประจำปีในอัตราส่วนไม่น้อยกว่า 1.25 เท่า

บริษัท พี.एम.ฟูด จำกัด

1. ดำรงอัตราส่วนของหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นรอบบัญชีประจำปีในอัตราส่วนไม่เกิน 2.5 เท่า
2. ดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ณ วันสิ้นรอบบัญชีประจำปีในอัตราส่วนไม่น้อยกว่า 1.25 เท่า

18. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 2 - 20 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	อาคารและสิ่งปลูก			เครื่องตกแต่ง		รวม
	สร้างและส่วน			ติดตั้ง และอุปกรณ์		
	ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	สำนักงาน	ยานพาหนะ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	25,115	14,274	-	1,285	5,637	46,311
เพิ่มขึ้น	-	24,933	1,774	887	7,190	34,784
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,982)	(16,500)	(296)	(1,147)	(3,226)	(24,151)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	22,133	22,707	1,478	1,025	9,601	56,944
เพิ่มขึ้น	-	20,941	-	729	1,460	23,130
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,982)	(12,244)	(296)	(955)	(3,328)	(19,805)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	19,151	31,404	1,182	799	7,733	60,269

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อาคารและสิ่งปลูก			เครื่องตกแต่ง		รวม
	สร้างและส่วน			ติดตั้ง และอุปกรณ์		
	ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	ปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร	สำนักงาน	ยานพาหนะ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	25,115	3,239	-	1,271	2,510	32,135
เพิ่มขึ้น	-	11,138	-	729	3,949	15,816
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,982)	(9,179)	-	(1,107)	(2,358)	(15,626)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	22,133	5,198	-	893	4,101	32,325
เพิ่มขึ้น	-	11,139	-	729	-	11,868
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,982)	(8,911)	-	(915)	(1,534)	(14,342)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	19,151	7,426	-	707	2,567	29,851

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	42,812	37,124	11,025	10,609
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(1,577)	(1,556)	(211)	(265)
รวม	41,235	35,568	10,814	10,344
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(11,633)	(14,607)	(8,977)	(7,486)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	29,602	20,961	1,837	2,858

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 32.1 ภายใต้วหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	19,805	24,151	14,342	15,626
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	791	1,216	269	365
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	905	2,365	677	1,289
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	2,247	3,810	947	3,015

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 21 ล้านบาท (2565: 28 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 13 ล้านบาท (2565: 17 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 23 ล้านบาท (2565: 35 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 12 ล้านบาท (2565: 16 ล้านบาท))

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	169,030	165,033	65,127	62,547
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	18,882	19,584	6,889	7,020
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,396	3,528	1,576	1,278
ต้นทุนบริการในอดีตและผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการ				
จ่ายชำระผลประโยชน์	842	83	487	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	575	(1,372)	427	(221)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	5,823	(9,985)	(761)	(2,694)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	3,674	869	2,864	(327)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(17,312)	(8,710)	(9,947)	(2,476)
สำรองผลประโยชน์พนักงานลดลง				
จากการโอนพนักงานของบริษัทในเครือ	-	-	(34)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	185,910	169,030	66,628	65,127

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 15 ล้านบาท (2565: 29 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 5 ล้านบาท (2565: 12 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 7 - 16 ปี (2565: 7 - 14 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ปี (2565: 9 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	2.64 - 3.14	2.30 - 3.15	2.74	2.52
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.36 - 5.38	2.00 - 4.48	4.51	3.61
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	0 - 21.7	0 - 21.5	0 - 21.7	0 - 21.5

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(11.7)	13.3	(3.7)	4.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	13.9	(12.4)	4.5	(4.1)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	ลดลงร้อยละ 10	เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	ลดลงร้อยละ 10
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวน พนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	(2.7)	3.3	(0.8)	1.0

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(10.4)	11.8	(3.7)	4.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	12.5	(11.2)	4.4	(4.0)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	ลดลงร้อยละ 10	เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	ลดลงร้อยละ 10
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวน พนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	(2.2)	2.8	(0.8)	0.9

20. หุ้นทุนซื้อคืน/กำไรสะสมจัดสรรสำหรับหุ้นทุนซื้อคืน

การซื้อหุ้นทุนซื้อคืนและกำไรสะสมจัดสรรสำหรับหุ้นสามัญซื้อคืน

เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารการเงิน ภายในวงเงินสูงสุดไม่เกิน 300 ล้านบาท เป็นจำนวนหุ้นประมาณ 59.8 ล้านหุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 10 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยเป็นการซื้อคืนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในราคาไม่เกินกว่าร้อยละ 115 ของราคาปิดเฉลี่ย 5 วันทำการซื้อขายก่อนวันที่ทำรายการหุ้นทุนซื้อคืน

บริษัทฯจะเปิดเผยโครงการซื้อคืนหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันซื้อหุ้นและจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 6 เดือน และได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำการแจ้งกำหนดระยะเวลาที่จะซื้อหุ้นคืน ซึ่งคณะกรรมการบริหารได้กำหนดระยะเวลาที่จะซื้อหุ้นคืนตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2563 ถึงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2563 โดยคณะกรรมการของบริษัทฯจะพิจารณาระยะเวลาในการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนภายหลัง 6 เดือนนับจากวันที่ซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้นแต่ไม่เกิน 3 ปี และกำหนดราคาจำหน่ายไม่น้อยกว่าร้อยละ 85 ของราคาปิดของหุ้นตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 5 วันทำการซื้อขายก่อนวันที่ทำรายการจำหน่ายหุ้นทุนที่ซื้อคืน

ในปี 2563 บริษัทฯได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯคืนตามโครงการซื้อหุ้นคืนตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2563 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 40,125,300 หุ้น มีต้นทุนเฉลี่ยหุ้นละ 7.48 บาท เป็นต้นทุนรวม 299,976,760 บาท หุ้นทุนซื้อคืนจำนวน 40,125,300 หุ้นนี้มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท พร้อมกันนี้ บริษัทฯได้จัดสรรกำไรสะสมไว้เป็นทุนสำรองหุ้นทุนซื้อคืนในจำนวน 299,976,760 บาทแล้ว โดยบริษัทฯสามารถถือหุ้นทุนดังกล่าวไว้ได้ไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ซื้อคืนแล้วเสร็จ

การลดทุนจดทะเบียนและการตัดหุ้นทุนซื้อคืน

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทฯจำนวน 40 ล้านบาท จากจำนวน 598 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 598,245,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็นจำนวน 558 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 558,120,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) โดยการตัดหุ้นทุนซื้อคืนจำนวน 40,125,300 หุ้นตามโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2563 เนื่องจากครบกำหนดระยะเวลาการจำหน่าย โดยบริษัทฯได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 และได้โอนกลับกำไรสะสมที่ได้จัดสรรเป็นสำรองหุ้นสามัญซื้อคืนดังกล่าวจำนวน 300 ล้านบาทเป็นกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร และบริษัทฯรับรู้ผลต่างจากการลดทุนตามมูลค่าที่ตราไว้โดยการตัดหุ้นทุนซื้อคืนเข้ากำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน 260 ล้านบาท

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

22. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	443	157	202	66
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	36	36	10,756	15,177
รวม	479	193	10,958	15,243

23. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	7,762	9,266	2,289	5,089
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	791	1,077	270	365
รวม	8,553	10,343	2,559	5,454

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	785,541	813,623	223,253	235,604
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	109,253	113,502	18,720	19,478
ค่าใช้จ่ายตามสัญญาบริการ	29,170	25,586	10,883	9,741
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	541,383	790,678	1,938,347	2,238,679
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,558,320	2,420,597	-	-
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	68,080	(55,424)	15,322	(14,314)

25. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	102,313	81,107	37,178	27,481
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(4,109)	(3,086)	(1,321)	(621)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	98,204	78,021	35,857	26,860

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,015)	2,098	(506)	649
	(2,015)	2,098	(506)	649

รายการกระทบยอระหว่างกำไรทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	490,358	353,448	221,660	267,904
อัตราภาษีเงินได้ของประเทศไทย	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	98,072	70,690	44,332	53,581
ผลแตกต่างของอัตราภาษีเงินได้ที่ไม่เท่ากันของกลุ่มบริษัท	209	-	-	-
ผลขาดทุนสำหรับปีของบริษัทย่อยที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12,607	23,164	-	-
ผลประโยชน์ทางภาษีจากการใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริมการลงทุน	(10,494)	(23,349)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(2,514)	-	(55,560)	(30,106)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	7,584	7,590	47,581	4,040
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(7,037)	(639)	(2,150)	(655)
อื่น ๆ	(223)	565	1,654	-
รวม	(2,190)	7,516	(8,475)	(26,721)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	98,204	78,021	35,857	26,860

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	30,279	27,216	13,325	13,025
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า				
เงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารทุน	115	-	93	-
รวม	30,394	27,216	13,418	13,025
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลกระทบจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชี				
และทางภาษี	7,259	9,378	-	-
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	85,485	85,485	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารทุน	7	1,778	-	1,437
อื่นๆ	3,360	2,348	16	13
รวม	96,111	98,989	16	1,450
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(65,717)	(71,773)	13,402	11,575
การแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15,727	11,643	13,402	11,575
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(81,444)	(83,416)	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 616 ล้านบาท (2565: 457 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจมีความไม่แน่นอนในกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 283 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2569

26. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สิทธิประโยชน์ที่สำคัญบางประการสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

การส่งเสริมการลงทุนสำหรับ	บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นเวลา (ปี)	วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	รายได้ภายใต้กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	
				2566	2565
				(ล้านบาท)	
บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด				-	880
การผลิตอาหารทะเลบรรจุภาชนะผนึก	64-1260-1-04-1-0	3	1 ธันวาคม 2564		
บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด				282	783
การผลิตผลิตภัณฑ์จากเนื้อปลาแปรรูป	63-0099-1-00-1-0	6	4 มีนาคม 2563		
การผลิตผลิตภัณฑ์จากเนื้อปลาแปรรูป	64-0547-1-04-1-0	3	1 ตุลาคม 2564		
การผลิตผลิตภัณฑ์จากเนื้อปลาแปรรูป	64-0864-1-00-1-0	6	5 ตุลาคม 2564		

27. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอก (ไม่รวมจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ซื้อคืนในระหว่างปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	396,823	285,877	185,803	241,043
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	558,120	558,120	558,120	558,120
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.71	0.51	0.33	0.43

28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือคณะกรรมการของบริษัทฯ

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค
- ส่วนงานการผลิตอาหาร
- ส่วนงานคลังสินค้าห้องเย็นและบริการ

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานอื่นเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทบริหารงานส่วนกลาง บริหารงานด้านการจัดหาเงิน (ประกอบด้วย ต้นทุนการเงินและรายได้ทางการเงิน) และภาษีเงินได้ของทั้งกลุ่ม ดังนั้น รายได้และค่าใช้จ่ายดังกล่าวจึงไม่มีการปันส่วนให้แต่ละส่วนงานดำเนินงาน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้ กำไรและสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	จัดจำหน่ายสินค้า อุปโภคและบริโภค		ผลิดอาหาร		คลังสินค้าห้องเย็นและ บริการ		รวมส่วนงาน		รายการปรับปรุงและ ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม (หน่วย: ล้านบาท)	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม												
รายได้												
รายได้จากการขายและบริการให้ลูกค้าภายนอก												
ในประเทศ	2,658	2,989	91	213	-	1	2,749	3,203	-	-	2,749	3,203
ต่างประเทศ	44	46	1,453	1,780	-	-	1,497	1,826	-	-	1,497	1,826
รวมรายได้จากการขายและบริการให้ลูกค้าภายนอก	2,702	3,035	1,544	1,993	-	1	4,246	5,029	-	-	4,246	5,029
รายได้ระหว่างส่วนงาน	14	21	1,398	1,449	16	16	1,428	1,486	(1,428)	(1,486)	-	-
รวมรายได้	2,716	3,056	2,942	3,442	16	17	5,674	6,515	(1,428)	(1,486)	4,246	5,029

ผลการดำเนินงาน	293	269	587	519	7	4	887	792	(17)	(18)	870	774
กำไรของส่วนงาน												
รายได้และค่าใช้จ่ายที่มิได้เป็นส่วน:												
รายได้อื่น											20	21
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย											(23)	(44)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร											(376)	(402)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของ สินทรัพย์ทางการเงิน											8	17
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินตราต่างประเทศทางการเงิน											-	(3)
ต้นทุนทางการเงิน											(9)	(10)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้											490	353
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้											(98)	(78)
กำไรสำหรับปี											392	275
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีความควบคุมของบริษัทย่อย											5	10
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											397	285
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	2,058	2,137	1,848	1,760	377	380	4,283	4,277	(1,693)	(1,546)	2,590	2,731

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	2,749	3,171
สหราชอาณาจักร	589	788
สหรัฐอเมริกา	483	470
ประเทศญี่ปุ่น	113	212
สาธารณรัฐอิตาลี	229	-
ประเทศอื่น ๆ	83	388
รวม	4,246	5,029

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนส่วนใหญ่ (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี) ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน ตั้งอยู่ในประเทศที่กิจการดำเนินการอยู่คือในประเทศไทย จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่อ้างอิงจำนวนห้ารายเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 2,963 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภค และการผลิตอาหาร (2565: 3,070 ล้านบาท)

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของแต่ละบริษัทขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 8 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของแต่ละบริษัท ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท (2565: 18 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทเป็นจำนวนเงิน 9 ล้านบาท (2565: 9 ล้านบาท)

30. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565	167,436	0.30
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565	83,718	0.15
รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2565		251,154	0.45
เงินปันผลประจำปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566	156,274	0.28
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2566	195,342	0.35
รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2566		351,616	0.63

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 43 ล้านบาท (2565: 21 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 3 ล้านบาท (2565: 3 ล้านบาท)) ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคาร ส่วนปรับปรุงอาคาร การซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการพัฒนาระบบสารสนเทศ

31.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการรับบริการด้านอาคารสำนักงาน ด้านคอมพิวเตอร์ ค่าโฆษณา และบริการอื่นๆ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันและบริษัทอื่น อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 20 ปี

กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	35	53	25	39
มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	24	23	23	23
มากกว่า 5 ปี	8	13	8	13

31.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการการจัดการ

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาบริการการจัดการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งโดยมีค่าบริการที่จะต้องชำระในอนาคตรวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 5 ล้านบาทต่อเดือน (เฉพาะบริษัทฯ: 1 ล้านบาทต่อเดือน) โดยสัญญาดังกล่าวครบกำหนดสัญญาในเดือนธันวาคม 2566 อย่างไรก็ตามสัญญานี้จะมีผลใช้บังคับต่อไปอีกคราวละ 1 ปี จนกว่าจะมีการบอกเลิกสัญญา

31.4 การค้ำประกัน

- ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีภาระผูกพันจากการที่บริษัทฯค้ำประกันวงเงินสินเชื่อหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าแก่บริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 218 ล้านบาท (2565: 113 ล้านบาท)
- ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของธนาคารให้แก่บริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งในวงเงิน 202 ล้านบาท (2565: 292 ล้านบาท)
- ค) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 4 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทย่อย เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า (2565: 4 ล้านบาท)

32. เครื่องมือทางการเงิน

32.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้า เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และหนี้สินตามสัญญาเช่ากลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าบางช่องทางการจัดจำหน่ายมักจะมีการขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) จากธนาคารและสถาบันการเงินอื่นที่มีชื่อเสียง

กลุ่มบริษัทพิจารณาการค้ำประกันทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทช่องทางการจัดจำหน่าย

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการส่งออกสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อและขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยน	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6	7	-	-	34.0590	34.3913
เยน	-	-	1	5	0.2458	0.2645
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยน	
	การเงิน					
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
หยวน	4	7	-	-	4.7395	4.8953

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยมีมูลค่าของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ดังนี้

งบการเงินรวม			
2566			
สกุลเงิน	จำนวนเงิน (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	ครบกำหนดตามสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	13	34.3375 ถึง 36.7250	มกราคม ถึง มิถุนายน 2567

งบการเงินรวม			
2565			
สกุลเงิน	จำนวนเงิน (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	ครบกำหนดตามสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7	33.9962 ถึง 34.5324	มกราคม ถึง สิงหาคม 2566

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐ สกุลเงินเยน และสกุลเงินหยวน โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้นี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น / ลดลง (ร้อยละ)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี (พันบาท)	
		2566	2565
เหรียญสหรัฐ	+1	2,152	2,298
	-1	(2,152)	(2,298)
เยน	+1	(3)	(13)
	-1	3	13
หยวน	+1	189	-
	-1	(189)	-

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราดอกเบี้ยคงที่		มากกว่า 5 ปี		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาลาด (ล้านบาท)		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		รวม		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
		ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงิน													
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		-	-	-	-	-	6	-	-	6	6	0.15 - 0.55	0.13 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		-	-	-	-	-	-	530	635	530	635	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแกกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		218	502	-	-	-	-	-	-	218	502	2.00 - 3.34	2.70 - 2.76
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		-	-	-	-	-	-	6	28	6	28	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน		-	-	-	-	-	-	70	77	70	77	-	-
หนี้สินทางการเงิน													
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		218	502	-	-	-	6	606	740	830	1,248	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		10	125	-	-	-	-	-	-	10	125	2.70 - 3.77	2.45 - 2.98
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	-	-	-	-	433	550	433	550	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า		80	-	-	-	-	-	-	-	80	-	2.75	-
		9	7	2	3	-	-	-	-	11	10	2.70 - 4.00	2.45 - 4.00
		99	132	2	3	-	-	433	550	534	685	-	-

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวนเงินที่ไม่เป็นสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 64 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2565: ร้อยละ 72) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 89 (2565: ร้อยละ 91)) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน	มากกว่า		รวม
		1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	10	-	-	10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	576	-	-	576
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	12	31	-	43
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	40	114	-	154
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	638	145	-	783

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

หนี้สินตามสัญญาเช่า

เงินกู้ยืมระยะยาว

รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน	มากกว่า		รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	147	-	147
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	680	-	680
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	15	22	37
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	33	76	109
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	-	875	98	973

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน	มากกว่า		รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	10	-	10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	433	-	433
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	82	-	82
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	9	2	11
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	-	534	2	536

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

หนี้สินตามสัญญาเช่า

รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน	มากกว่า		รวม
	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	125	-	125
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	550	-	550
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	7	3	10
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	-	682	3	685

32.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

33. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินดังกล่าวตลอดระยะเวลาที่รายงาน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.7:1 (2565: 0.9:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.9:1 (2565: 0.9:1)

34. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้นำเสนอที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 จากกำไรสะสมหลังหักสำรองตามกฎหมายในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท จำนวนหุ้น 558,120,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 84 ล้านบาท ซึ่งเมื่อรวมกับเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท จำนวนหุ้น 558,120,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 195 ล้านบาท จะรวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งหมดในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 279 ล้านบาท เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567



เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ก. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ



นายสมชาย ชูลหะคิตี

ประธานกรรมการ
อายุ 73 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

20 กรกฎาคม 2550

กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

4 สิงหาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาเอก จิตวิทยาการบริหารองค์กร California School of Professional Psychology, Los Angeles ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรชั้นสูงการตลาดภาคภาษาอังกฤษ (MIM) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2551
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9/2557
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 1/2558
- หลักสูตร Anti-Corruption in Thailand : Sustaining the Momentum ปี 2558
- หลักสูตร Ethical Leadership : Combating Corruption Together ปี 2559
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 41/2560
- หลักสูตร Bright Spots : Lighting the Way to a Corruption Free Society ปี 2560
- หลักสูตร National Director Conference 2018 (Rising Above Disruptions : A Call For Action)
- หลักสูตร NIKKEI FORUM ASIAN CONSUMERS Winning the Hearts of Powerful Asians ปี 2561
- หลักสูตร Thailand's 9th National Conference on Collective Action against Corruption "Disrupting Corruption" ปี 2561
- หลักสูตร Chairman Forum (R-CF 1/2562)
- หลักสูตร Successful Corporate Culture Change : from Policy to Practices ปี 2562
- หลักสูตร Thailand's 10 National Conference on Collective Action against Corruption "Innovations in the Fight Against Corruption" ปี 2562
- หลักสูตร Forecast Uncertainty: Rapid Scenario Planning ปี 2563
- หลักสูตร Changing Consumer Behavior in a Post Covid-19 World ปี 2563
- หลักสูตร Strengthening Good Corporate Governance ปี 2563
- หลักสูตร Leading Boardroom Through Disruption ปี 2563
- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World ปี 2564

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร ทิศทาง CSR ปี 2561 และการเสวนาเรื่อง The Sphere of Sustainability
- หลักสูตร Thailand Competitiveness Conference ปี 2563
- หลักสูตร TMA Top Talk: Innovative Adaptation to Fit in New Era ปี 2563
- หลักสูตร TQA Live Series EP1-EP3 ปี 2564
- หลักสูตร Effective Risk Management & Internal Control Training Workshop ปี 2564
- หลักสูตร Forbes Asia CEO Webinar หัวข้อ "The Way Forward" ปี 2564
- หลักสูตร SD Professional Sharing 3/2021 : Climate Change ความเสี่ยงที่ธุรกิจไม่ควรมองข้าม และการรายงานก๊าซเรือนกระจกใน One Report ปี 2564
- Step Up the Productivity Level : ยกกระดับผลผลิตอย่างเป็นระบบครบทุกมิติ ปี 2565
- สร้างสรรค์บริการให้เป็นเลิศด้วย Smart Service Excellence ปี 2565
- What's Next ก้าวสู่โลกยุคใหม่อย่างมีชั้นเชิงด้วย Strategic Foresight ปี 2565
- Global Mega Trends กับทิศทาง การดำเนินธุรกิจในปี 2565
- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ปี 2565
- BCM สู่การจัดทำแผน BCP โดยสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ ปี 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- 0.90

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์



นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์

กรรมการ
อายุ 68 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

20 กรกฎาคม 2550

ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

4 สิงหาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Executive Master Degree in Consulting and Coaching for Change (CCC), INSEAD ประเทศฝรั่งเศส
- Diploma in Clinical Organizational Psychology, INSEAD ประเทศฝรั่งเศส
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรบจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 22/2547
- หลักสูตร Family Business Governance for Sustainability Program (FBG) รุ่นที่ 5/2559

การอบรมพิเศษ :

- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ปี 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- 0.18

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ก.พ.2566 กรรมการค่าตอบแทน บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2535 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี.เอ็ม.ฟูด จำกัด
- 2533 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด
- 2538 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มีวนา จำกัด
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด และบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- ปัจจุบัน ผู้อำนวยการใหญ่ งานทรัพยากรบุคคลและบรรษัทภิบาล กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2560 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิยุวพัฒน์
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ค. คน จำกัด
- 2554 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิเพื่อ “คนไทย”
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิเอ็นไลฟ์



นายสุรเดช บุญวัฒน์

กรรมการ
อายุ 73 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

24 เมษายน 2557

กรรมการสรรหาและกำกับความเสี่ยง

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

4 สิงหาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขา Industrial Technology จาก Eastern Washington State University ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 19/2547
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Director (FND) รุ่นที่ 12/2547
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 97/2550
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 3/2552
- หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) รุ่นที่ 1/2554
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 15/2555
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9/2557
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 34/2557
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 2/2558
- หลักสูตร Independent Observer Program (IOP) รุ่นที่ 3/2559
- หลักสูตร Board Matters and Trends (BMT) รุ่นที่ 1/2559
- หลักสูตร Digital transformations a must for all companies/2561
- หลักสูตร National Director Conference ปี 2562
- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World ปี 2564
- หลักสูตร What Your Board Needs to Know about C-Suite Succession in time of Uncertainty ปี 2564
- หลักสูตร GRC Through the Perfect Storm ปี 2564
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 49/2565
- หลักสูตร Thai IOD Director Forum 2023 : Economic Recession-What Should Board Watch Out For? ปี 2566

การอบรมพิเศษ :

- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 19/2557
- หลักสูตร อบรมความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร (Introduction to Corporate Sustainability) ปี 2562
- ประชุมประจำปีสมาชิกองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน ปี 2562
- หลักสูตร PwC Forensics Seminar on Employee Fraud and the Labour Law in Action ปี 2562
- หลักสูตร How to Transform Your Business to Become an Exponential Company in a Digital Era ปี 2562
- หลักสูตรอุตสาหกรรมแบตเตอรี่กักเก็บพลังงานในโครงข่ายไฟฟ้ากับทางออกของปัญหาพลังงานไทย ปี 2562

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการระดับภูมิภาค "Increasing Transparency and Integrity in Public Procurement in the context of the SDGs" ปี 2562
- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพีเอ็มอี ปี 2565
- เพิ่มศักยภาพผู้สังเกตการณ์ในโครงการข้อตกลงคุณธรรม โดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ปี 2566
- Pacific Alliance : PA โดยสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ปี 2566
- ปรับประเทศไทยสู่เศรษฐกิจ-สังคมคาร์บอนต่ำ โดยสถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย ปี 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเอ็มอี เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการสรรหาและกำกับความเสี่ยง บริษัท พีเอ็มอี เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2555 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท พีเอ็มอี โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ก.พ.2566 ประธานกรรมการค่าตอบแทน บริษัท พีเอ็มอี โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำกับความเสี่ยง บริษัท พีเอ็มอี โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเอ็มอี ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัทในกลุ่มบริษัทพีเอ็มอี
- 2560 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพีเอ็มอี
- 2554 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ มูลนิธิเอ็นโอฟ
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิยุวพัฒน์
- 2561 - 2565 กรรมการ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- พ.ย.2563 - พ.ย.2566 กรรมการอำนวยการ วชิราวุธวิทยาลัย
- 2565 - ปัจจุบัน ประธาน กลุ่มอุตสาหกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย



นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง

กรรมการ
อายุ 67 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

24 เมษายน 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บัณฑิตมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (สาขาบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 106/2556
- หลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 7/2556
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 197/2557
- หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2559
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 21/2563

การอบรมพิเศษ :

- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ปี 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี. เอ็ม. ฟู้ด จำกัด
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
- 2558 - 2563 กรรมการ บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มิวนา จำกัด
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- ปัจจุบัน ผู้อำนวยการใหญ่ งานบัญชีกลุ่มบริษัทพรีเมียร์



นางวไลรัตน์ พ่องิจต์

กรรมการ

อายุ 61 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

21 เมษายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (D.B.A.) วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการเทคโนโลยีราชมงคล
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 106/2556
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 21/2557
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 198/2557
- หลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 15/2557
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 13/2557
- หลักสูตร Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 1/2560
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 20/2563
- หลักสูตร The Board's Role in Mergers and Acquisitions BMA รุ่นที่ 1/2565
- หลักสูตร Hot Issue for Directors (What Directors Need to Know about Digital Assets?) (HOT) รุ่นที่ 3/2565

การอบรมพิเศษ :

- หลักสูตร Strategic CFO in Capital Market Program รุ่นที่ 2/2559
- หลักสูตร Executive Development Program (EDP), Premier Group of Companies รุ่นที่ 1/2559
- หลักสูตร Leadership Development Program (LDP), Premier Group of Companies รุ่นที่ 1/2560
- Effective Risk Governance & GRC + Risk Culture Building Integrating with Strategy & Performance ปี 2564
- แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ
- CFO Refresher รุ่นที่ 2 ปี 2564
- Hot Issue for Directors (What Directors Need to Know about Digital Assets?)
- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 5/2022 หัวข้อ "Restructuring Business for Growth"
- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ "Introduction to Sustainable Finance"

- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 8/2022 หัวข้อ "ESG Bonds in Corporate Financing"
- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ปี 2565
- ESG Risks Management Workshop ปี 2566
- SET x IAA : เรียนรู้เทคนิคการประเมินมูลค่าบริษัทให้เหมาะสมกับธุรกิจในยุคปัจจุบัน ปี 2566
- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 2/2023 หัวข้อ Risk Management for CFOs
- ฟินเทค (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน ปี 2566
- Governance System for Fraud Detection ปี 2566

รางวัล :

- บุคคลตัวอย่างภาคธุรกิจปี 2562 ด้านเงินทุนและหลักทรัพย์ จากมูลนิธิสภากิจการศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (มสวท.)
- นักบริหารดีเด่นแห่งปี ประจำปี 2564 สาขา การพัฒนาองค์กรและทำคุณประโยชน์ต่อสังคม จากมูลนิธิเพื่อสังคมไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- 0.26

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- 2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี. เอ็ม. ฟูด จำกัด
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเอ็ม เอส จำกัด
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มิวนา จำกัด
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด และบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- ปัจจุบัน ผู้อำนวยการใหญ่ งานการเงินและการลงทุน กลุ่มบริษัทพรีเมียร์



นายปิย สมุทโรจ

กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
อายุ 55 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

21 เมษายน 2559

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด จาก California State University, Los Angeles, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด จาก California State University, Los Angeles, ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 132/2559
- หลักสูตร Managing Technology & Disruption
- หลักสูตร Ethical Leadership : Combating Corruption Together
- หลักสูตร National Director Conference 2017 "Steering Governance in a Changing World"
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 250/2560
- หลักสูตร Bright Spots : Lighting the Way to a Corruption Free Society

การอบรมพิเศษ :

- Effective Risk Governance & GRC + Risk Culture Building Integrating with Strategy & Performance ปี 2564
- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพีเอ็มเอ ปี 2565
- BCM สู่การจัดทำแผน BCP ปี 2566
- Seminar 'Getting ahead of the changing consumer and disruption' ปี 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-



นางเน่งน้อย บุณยสาระนันท์

กรรมการอิสระ
อายุ 78 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

20 พฤษภาคม 2551

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Certificate in Dynamic Management, Syracuse University, New York, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Senior Executive Program, (SEP) SASIN

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2550
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9/2557
- หลักสูตร Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 1/2560
- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World ปี 2564

การอบรมพิเศษ

- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ปี 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- -ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-



นางสาวเน่งน้อย โจอ่อนน้อย

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ 81 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

25 มกราคม 2551

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

19 กรกฎาคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท MBA (Accounting) University of Detroit ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 73/2551
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 121/2552
- หลักสูตร Fraud and Corruption Risk in Economics Downturn
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 34/2554
- หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 10/2554
- หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่นที่ 5/2554
- หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 11/2554
- หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่นที่ 15/2555
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9/2557
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 1/2558
- หลักสูตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 2/2559
- หลักสูตร Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 1/2560
- หลักสูตร R-ACF Audit Committee Forum (R-ACF 1/2562)
- หลักสูตร Audit Committee Forum 2562 "Strategic Audit Committee : Beyond Figure And Compliance"
- กรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี กลไกสำคัญในการยกระดับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ปี 2564

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร Data Analytics & Business Intelligence, Omega World Class Research Institute ปี 2563
- หลักสูตร Data Analytics for Internal Auditors, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2563
- หลักสูตร ก้าวทัน Data Analytics แบบนักบัญชี 5.0, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2564
- หลักสูตร จรรยาบรรณที่เปลี่ยนไป (อีกแล้ว), สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2564
- หลักสูตร Forensic Accounting from AICPA - CIMA, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2564

- หลักสูตร การเตรียมความพร้อมหลังการสิ้นสุดการแพร่ระบาดของโควิด-19 : วิกฤติการณ์ในรอบ 100 ปี โอกาสและความคาดหวังภายหลังการแพร่ระบาดของโควิด-19, บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทจดทะเบียน โดย สำนักงาน ก.ล.ต. ปี 2564
- Digital Transformation, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2565
- Corporate Finance, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2565
- ระบบ Forensic Analytics ขั้นพื้นฐานในการตรวจสอบการทุจริตของงบการเงิน, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2565
- สรุปประเด็นการเปลี่ยนแปลงร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับ NPAEs, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2565
- โครงการอบรมจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี, สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2565
- "Easy listening: เกิดความรู้ด้านบัญชี ที่ AC ไม่ควรพลาด EP.2" โดย สำนักงาน ก.ล.ต. ปี 2565
- การเตรียมความพร้อมหลังการสิ้นสุดการแพร่ระบาดของโควิด-19: วิกฤติการณ์ในรอบ 100 ปี โอกาสและความคาดหวังภายหลังการแพร่ระบาดของโควิด-19 โดย บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด ปี 2565
- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพีเอ็มอี ปี 2565
- TFRS ทุกฉบับ ปี 2566 รุ่นที่ 2/66 (หลักสูตรที่ 1) สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2566
- Up Date ประเด็นที่น่าสนใจ TFRS for NPAEs สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2566
- บทบาทของนักบัญชีกับการสร้างโอกาสบนความท้าทายของภาคธุรกิจบนบริบทของ ESG สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2566
- "Advanced Technology" บันทึกการเดินทางของนักบัญชีสู่โลกยุคดิจิทัล สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการจรรยาบรรณ สภาวิชาชีพบัญชี
- 2559 - ปัจจุบัน คณะกรรมการทดสอบผู้สอบบัญชีภาษีอากร กรมสรรพากร
- 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาภาควิชาบัญชี ภาควิชาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2563 ประธานคณะกรรมการอำนวยการเลือกตั้ง สภาวิชาชีพบัญชี



นายวิชัย หิรัญวงศ์

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ 77 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

20 กรกฎาคม 2550

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต Pittsburg State University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เกียรติคุณบัตร “นโยบายธนาคารกลางและการดำเนินนโยบายการเงินและตลาดเงินตราต่างประเทศ” The South East Asian Central Banks (SEACEN) Research and Training Centre, Malaysia
- หลักสูตรธนาคารกลางของ SEANZA รุ่นที่ 22, Wellington, New Zealand
- หลักสูตรธนาคารแห่งประเทศไทย, Harvard University Graduate School of Business Administration, Boston, Massachusetts, USA.
- กรรมการอาชีพในทำเนียบ IOD ในลำดับที่ 33
- เกียรติคุณบัตร “นักบริหารระดับสูง” มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (นมธ. 13)

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2550
- หลักสูตร Financial Statement for Directors (FSD) รุ่นที่ 3/2551
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 110/2551
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 8 ปี 2553
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 34/2554
- หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 10/2554
- หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่นที่ 5/2554
- หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 11/2554
- หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่นที่ 13/2554
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP)
- หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่นที่ 7/2556
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9/2557
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 1/2558
- หลักสูตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 2/2559
- หลักสูตร Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 1/2560
- หลักสูตร NDC-National Director Conference 2018 (Rising Above Disruptions : A Call For Action)
- หลักสูตร R-ACF Audit Committee Forum (R-ACF 1/2562)

- หลักสูตร Boards that Make a Difference BMD 9/2562
- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World ปี 2564
- หลักสูตร GRC Through the Perfect Storm ปี 2564
- หลักสูตร CHAIRING A VIRTUAL BOARD MEETING ปี 2564
- หลักสูตร It's Time for Board Meeting Reformation ปี 2564
- หลักสูตร Director Refreshment Program (Lesson Learnt from Financial Cases: How Board Should React) (RFP) รุ่นที่ 6/2565
- หลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 6/2565

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร Business Process Transformation, Omega World Class Research Institute ปี 2560
- หลักสูตร Data Analytics & Business Intelligence, Omega World Class Research Institute ปี 2563
- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทจดทะเบียน โดย สำนักงาน ก.ล.ต. ปี 2564
- “Easy listening: เกร็ดความรู้ด้านบัญชี ที่ AC ไม่ควรพลาด EP.2” โดย สำนักงาน ก.ล.ต. ปี 2565
- การเตรียมความพร้อมหลังการสิ้นสุดการแพร่ระบาดของโควิด-19: วิกฤตการณ์ในรอบ 100 ปี โอกาสและความคาดหวังภายหลังการแพร่ระบาดของโควิด-19 โดย บริษัท สำนักงานอัยวญ จำกัด ปี 2565
- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพีเอ็มเอ ปี 2565
- สัมมนาคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 โดยบริษัท สำนักงานอัยวญ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- ปัจจุบัน กรรมการและเหรัญญิก สถาบันป้วยอึ้งภากรณ์
- ปัจจุบัน กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ มูลนิธิอาจารย์ป้วย
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ สมาคมธรรมศาสตร์ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ปัจจุบัน กรรมการที่ปรึกษา สมาคมเศรษฐศาสตร์ธรรมศาสตร์



นาย กณเอก วราวิชญ์

กรรมการอิสระ
อายุ 53 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

16 กรกฎาคม 2564

กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

19 กรกฎาคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (การจัดการสารสนเทศ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับสอง) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 312/ 2564

การอบรมพิเศษ

- “Easy listening: เกร็ดความรู้ด้านบัญชี ที่ AC ไม่ควรพลาด EP.2” โดย สำนักงาน ก.ล.ต. ปี 2565
- การเตรียมความพร้อมหลังการสิ้นสุดการแพร่ระบาดของโควิด-19: วิฤตการณ์ในรอบ 100 ปี โอกาสและความคาดหวัง ภายหลังการแพร่ระบาดของโควิด-19 โดย บริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด ปี 2565
- แนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Harmonious Alignment of Success) โดยกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ปี 2565
- สัมมนาคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2566 โดยบริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- -ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2559 - มี.ค. 2564 ผู้อำนวยการบริหาร บริษัท ฟีดแบค 180 จำกัด
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท อินโฟโมเบียส จำกัด

ว. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี



นายวิเชียร พงศธร

ประธานกรรมการบริหาร
อายุ 67 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

1 มีนาคม 2561

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Rensselaer Polytechnic Institute มลรัฐนิวยอร์ก ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมนิวเคลียร์ Rensselaer Polytechnic Institute มลรัฐนิวยอร์ก ประเทศสหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- 0.90

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

- 2561 - 2563 ประธานกรรมการบริหาร บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2535 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด และบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2536 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิยุวพัฒน์
- 2554 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิเพื่อ “คนไทย”
- 2554 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ มูลนิธิเอ็นโหล
- 2557 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ มูลนิธิองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)
- ปัจจุบัน ประธานกรรมการ องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)



นายวรเทพ รังษัยกุล

กรรมการบริหาร- งานธุรกิจต่างประเทศ
อายุ 62 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

4 สิงหาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ MBA (Marketing), University of Detroit ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วิศวกรรมเครื่องกล) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 187/2557
- หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE) SCCC/2558
- หลักสูตร Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 1/2560
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 43/2565

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตรการบริหารจัดการชั้นสูง ฮาร์วาร์ด บิซิเนส สคูล สหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

- 2561 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท เท็ดพาร์ทเนอร์ส จำกัด
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร- งานธุรกิจต่างประเทศ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)



นายพรศักดิ์ สีนคณารักษ์

รองกรรมการผู้จัดการ – งานธุรกิจสินค้า Non-Taro
อายุ 59 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

29 กุมภาพันธ์ 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

- 2550 - 2563 รองกรรมการผู้จัดการ – การตลาด
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2563 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – งานธุรกิจสินค้า Non-Taro
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)



นางสาวสุกิสรา คล้ายเกตุ

รองกรรมการผู้จัดการ – งานธุรกิจสินค้า Taro
อายุ 53 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

1 พฤษภาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี วารสารศาสตรบัณฑิต เอกการโฆษณา
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

- 2549 - พ.ค. 2563 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด อาวุโส
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- พ.ค. 2563 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – งานธุรกิจสินค้า Taro
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)



นายพิฑูรย์ พึ่งวิวัฒน์

รองกรรมการผู้จัดการ – งานการนาย
อายุ 57 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

1 กุมภาพันธ์ 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

- 2558 - 2562 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ – การขาย บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2562 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – งานการขาย บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)



นายชูชีพ เอื้อการณ

รองกรรมการผู้จัดการ – งานทรัพยากรบุคคล
อายุ 58 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

1 พฤษภาคม 2556

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตรดุษฎีบัณฑิต
สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์
มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ ในพระบรมราชูปถัมภ์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

- 2556 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – งานทรัพยากรบุคคล
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)



นางสาวอณยาภรณ์ สุกลีศวรวัชร

รองกรรมการผู้จัดการ – งานบัญชีและการเงิน
อายุ 51 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

10 เมษายน 2566

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

10 เมษายน 2566

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

10 เมษายน 2566

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม :

- หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets ปี 2566
- การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ BCM สู่การจัดทำ BCP ปี 2566
- Leading Through Change_Digital Finance and Tax Controversy ปี 2566
- อบรมด้านบัญชีสำหรับปี 2566 จำนวนทั้งสิ้น 19 ชั่วโมง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี ย้อนหลัง :

- 2561 - เม.ย. 2566 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน
บริษัท เอส เอฟ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- เม.ย. 2566 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ – งานบัญชีและการเงิน
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นางสาวอณยาภรณ์ สุกลีศวรวัชร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี มีประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินกิจการของบริษัท และระยะเวลาการทำงานดังกล่าวเป็นไปตามที่ประกาศของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ค. รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท



นางสาวกุลธิดา วีระถาวร

อายุ 39 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

17 พฤษภาคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ ระหว่างประเทศและการเงิน (ทุนการศึกษาเรียนดี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ปริมาณวิเคราะห์ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 262 ปี 2561
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 78 ปี 2560

การอบรมพิเศษ :

- SET x IAA : เรียนรู้เทคนิคการประเมินมูลค่าบริษัทให้เหมาะสมกับธุรกิจในยุคปัจจุบัน ปี 2566

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- 2559 - 2562 ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและเลขานุการบริษัท บริษัท ดีวี8 จำกัด (มหาชน)
- 2562 - 2563 ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท ดีไอดี โบโอเทค จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2564 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เลขานุการบริษัท บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) :

- 2559 - 2562 กรรมการ บริษัท ดีมีเตอร์ พาวเวอร์ จำกัด
- 2561 - 2562 กรรมการ บริษัท ฮีโร่ เอ็กซ์พีเรียนซ์ จำกัด
- 2563 - พ.ศ. 2564 ผู้ช่วยประธานกรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
- พ.ศ. 2564 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการ งานเลขานุการบริษัท บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด

หมายเหตุ : นางสาวกุลธิดา วีระถาวร มีตำแหน่ง ผู้อำนวยการ งานเลขานุการบริษัท ของบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัท ที่ให้บริการตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ โดยมีขอบเขตการให้บริการตามที่ปรากฏในหน้า [89]

รายละเอียดกรรมการ ผู้บริหารและผู้บริหารควบคุมที่เป็นผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อ	รายชื่อบริษัท	บริษัท	บริษัทย่อย							บริษัทที่เกี่ยวข้อง *						
	PM	PMF	PCI	PFP	PMSE	MIVANA	TGD	SZPM	PFC	PE	PC2000	PB	PPP	IGC	PT	DCS
1. นายสมชาย ชูทรัพย์	X, //								//				//			
2. นางสาวทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	//	X, //	X, //	X, //	X, //	//	//		//			X, //	//	//	//	X, //
3. นายสุรเดช บุญวัฒน์	//								//				X, //	X, //	//	
4. นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง	//	//	//	//		//	//	//	//	//	//	//	//	//		//
5. นางสาวไรรัตน์ ผ่องจิตต์	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//
6. นายปิย สมุทรโคจร	//															
7. นางสาวเม่งน้อย บุญยะสภะนันท์	/									/						
8. นางสาวเม่งน้อย ใจอ่อนนุ่ม	/															
9. นายวิชัย ธีรญวงค์	/															
10. นายภณเอก วราวิญญ์	/															

หมายเหตุ: X = ประธานกรรมการ // = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / = กรรมการ

* บริษัทที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บริษัทที่กรรมการผู้มีอำนาจและผู้บริหารเข้าไปด้วยหรือเป็นกรรมการผู้มีอำนาจ

รายชื่อ	รายชื่อบริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้อง *														
		PRH	TAM	SP	MS	PAC	PMN	P-PET	SPH	LPCE	SHR	PPlanner	RKT	PINNO	CVC	TJ
1.	นายสมชาย ชูหิรัศม์															
2.	นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	//	//	//	X, //	//	//	//	//		//	//		//	//	//
3.	นายสุเรศช บุณยวัฒน์	//	//								//					
4.	นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//			
5.	นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	//	//	//	//	//	//	//	//	X, //	//	//	//	//		
6.	นายปิย สมุทรโคจร															
7.	นางแม่นงน้อย บุณยะสภาระนันท์															
8.	นางสาวแฉ่งน้อย ใจอ่อนน้อม															
9.	นายวิชัย หิรัญวงศ์															
10.	นายภณเอก วราวิชัย															

หมายเหตุ: X = ประสานกรรมการ // = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / = กรรมการ

* บริษัทที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บริษัทที่กรรมการผู้มีอำนาจและผู้บริหารเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือเป็นกรรมการผู้มีอำนาจ

รายชื่อบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

PM	บมจ. พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง
PMF	บจก. พี.เอ็ม.ฟู๊ด
PCI	บจก. พรีเมียร์ แคนนิง อินดัสตรี
PFP	บจก. พรีเมียร์ โพรเซ่น โปรดักส์
PMSE	บจก. พีเอ็ม เอสอี
MIVANA	บจก. มีวนา
TGD	บจก. เดอะ กู๊ด ดริงค์
SZPM	Shenzhen Premier Marketing Company Limited
PFC	บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล
PE	บมจ. พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์
PC2000	บจก. พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000)
PB	บจก. พรีเมียร์ไบรคเคอร์เรจ
PPP	บมจ. พรีเมียร์ โปรดักส์
IGC	บจก. อินฟินิท กรีน
PT	บมจ. พรีเมียร์ เทคโนโลยี
DCS	บจก. ดาต้าโปร คอมพิวเตอร์ ซิสเต็มส์
PRH	บจก. พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์
TAM	บจก. แทมมาริน วิลเลจ
SP	บจก. เสรีพรีเมียร์
MS	บจก. หมู่บ้านเสรี
PAC	บจก. พรีเมียร์ แอสเซ็ทส์
PMN	บจก. พรีเมียร์ แมนูแฟคเจอร์ริง
P-PET	บจก. พรีเมียร์ เพ็ท โปรดักส์
SPH	บจก. เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง
LPCE	บจก. แอลพีซีอี
SHR	บจก. ซี แฮริเออร์
PPlanner	บจก. พรีเมียร์ แพลนเนอร์
RKT	บจก. ร้านคนไทย
PINNO	บจก. พรีเมียร์ อินโนว่า
CVC	บจก. เซ็นจ์ เวเนเจอร์ แคปปิตอล
TJ	บจก. เทใจ

รายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์กรรมการและผู้บริหาร

บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

กรรมการ

รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	คิดเป็น ร้อยละ	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
นายสมชาย ชุณหะวัณ	-	0.00	-	0.00	-
นางมาลีศรี ชุณหะวัณ (คู่สมรส)	5,000,000	0.90	5,000,000	0.90	-
นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	1,000,000	0.18	1,000,000	0.18	-
นายประเสริฐ เอี่ยมรุ่งโรจน์ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นายสุรเดช บุญวัฒน์	-	0.00	-	0.00	-
นางสุพรรณิ บุญวัฒน์ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง	-	0.00	-	0.00	-
นายวิจารณ์ พลการ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	1,450,000	0.26	1,450,000	0.26	-
นายสุวัฒน์ ผ่องจิตต์ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นายปิย สมุทรโคจร	-	0.00	-	0.00	-
นางวรศรา สมุทรโคจร (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นางเน่งน้อย บุญยะสารนันท์	-	0.00	-	0.00	-
นายบุญเสริม บุญยะสารนันท์ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นางสาวเน่งน้อย ใจอ่อนน้อย	-	0.00	-	0.00	-
นายวิชัย หิรัญวงศ์	-	0.00	-	0.00	-
นางจุฑาภรณ์ หิรัญวงศ์ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นายภณเอก วราวิญญ์	-	0.00	-	0.00	-
นางพรพรรณ ยศสมแสน (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
รวม	7,450,000	1.34	7,450,000	1.34	-

ผู้บริหาร

รายชื่อกรรมการ	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	คิดเป็น ร้อยละ	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
นายวิเชียร พงศธร	-	0.00	-	0.00	-
นางวิมลทิพย์ พงศธร (คู่สมรส)	5,000,000	0.90	5,000,000	0.90	-
นายวรเทพ รามชัยกุล	-	0.00	-	0.00	-
นางภัทรินทร์ นครชัย (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นายพรศักดิ์ สีนคณารักษ์	-	0.00	-	0.00	-
นางสาวนุชนารถ อธิพลโอฬาร (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นางสาวสุทิสรา คล้ายเกตุ	-	0.00	-	0.00	-
นายทรงกลด เอกอรณพ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นางสาวอักษร เอกอรณพ (บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	0.00	-	0.00	-
นายพิฑูรย์ พึ่งวิวัฒน์	-	0.00	-	0.00	-
นางสาวจันทร์จรัส ศีลธรรมเจริญ (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
เด็กหญิงแพรวารัตน์ พึ่งวิวัฒน์ (บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	0.00	-	0.00	-
นายชูชีพ เอื้อการณ์	-	0.00	-	0.00	-
นางสาวนางสาวธัญยาภัทร์ ศุภเลิศวรวัชร	-	0.00	-	0.00	-
นาย จักรกฤษณ์ ประจักษ์ธรรม (คู่สมรส)	-	0.00	-	0.00	-
นางสาว จุฑามาศ ประจักษ์ธรรม (บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	0.00	-	0.00	-
รวม	5,000,000	0.90	5,000,000	0.90	-

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ รายชื่อบริษัทย่อย	PMF	PCI	PFP	PMSE	MIVANA*	TGD**	SZPM***
1. นายวิเชียร พงศธร					X, II	X, II	
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	X, II	X, II	X, II	X, II	II	II	
3. นางเพ็ญศรี เดชตัวเอง	II	II	II		II	II	I
4. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	II	II	II	II	II	II	II
5. นายวิภาส จิรภาส	II						
6. นางพรทิพย์ เสาวภาคย์		II	II				
7. นายธวัชชัย โตสิตระกูล					I		
8. นายวรเทพ รวงชัยกุล							I

หมายเหตุ: X = ประธานกรรมการ // = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / = กรรมการ

PMF บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด

PCI บริษัท พรีเมียร์ แคนนิง อินดัสตรี จำกัด

PFP บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดัคส์ จำกัด

PMSE บริษัท พีเอ็ม เอสอี จำกัด

*MIVANA บริษัท มิวนา จำกัด (บริษัทย่อยของ PMSE)

**TGD บริษัท เดอะ กู๊ด ดริงค์ (บริษัทย่อยของ PMSE)

***SZPM Shenzhen Premier Marketing Company Limited (บริษัทย่อยของ PMF)

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน



นายธีรเดช ศรีทองพิมพ์

อายุ 43 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง :

16 พฤศจิกายน 2566

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท กฎหมายเศรษฐกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี การบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตพัฒนศึกษการพระนคร (เกียรตินิยมอันดับ 1)

วุฒิบัตรทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (Certified Public Accountant: CPA)
- Certified Internal Auditor (CIA)
- Certified Fraud Examiner (CFE)
- Certified Information System Auditor (CISA)
- Certification in Risk Management Assurance (CRMA)
- Certification in Control Self-Assessment (CCSA)
- Certified Risk and Information System Control (CRISC)
- Certified Information Security Manager (CISM)

การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง

- ประกาศนียบัตรผู้ปฏิบัติงานด้านการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน (Certificate in ESG Management) จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปี 2566
- ยกระดับกระบวนทัศน์การ เชี่ยวชาญสอบทาน ด้านคอร์รัปชัน จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ปี 2566
- การตรวจสอบการควบคุมทั่วไปของระบบปฏิบัติการ จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ปี 2566
- การประยุกต์ใช้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรสำหรับความเสี่ยงด้าน ESG และตัวอย่างของการใช้กรอบโครงสร้าง COSO ERM 2017 กับ 9 กิจการ จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ปี 2566
- จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ปี 2556

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง :

2545 - 2558	ผู้จัดการอาวุโส ด้านสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
2558 - 2563	ผู้จัดการอาวุโส ด้านบริการที่ปรึกษา บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสเชส จำกัด
2564 - 2565	ผู้จัดการอาวุโส ตรวจสอบภายใน บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
2565 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด

หมายเหตุ : นายธีรเดช ศรีทองพิมพ์ มีตำแหน่ง ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายในของบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ โดยมีขอบเขตการให้บริการตามที่ปรากฏในหน้า [89]

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

1) สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

(หน่วย: พันบาท)

ประเภท/ลักษณะสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	การผูกพัน
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุง ที่ดิน	บจก.พี.एम.ฟูต • 1 แปลง จำนวน 24 ไร่ บจก.พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี ^{1/} • 2 แปลง จำนวน 14 ไร่ 1 งาน 51 ตรว. และ 24 ไร่ 28 ตรว. บจก.พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดัคส์ ^{1/} • 1 แปลง จำนวน 24 ไร่ 1 งาน 89 ตรว. เป็นเจ้าของ	504,373	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน ^{1/}
2. อาคาร สิ่งปลูกสร้าง และส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) บจก.พี.एम.ฟูต ^{1/} บจก.พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี ^{1/} บจก.พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดัคส์ ^{1/} บจก.มีวนา เป็นเจ้าของ	167,098	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน ^{1/}
3. เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) บจก.พี.एम.ฟูต ^{2/} บจก.พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี ^{2/} บจก.พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดัคส์ บจก.พีเอ็ม เอสอี บจก.มีวนา เป็นเจ้าของ	273,182	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน ^{2/}
4. เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) บจก.พี.एम.ฟูต บจก.พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี บจก.พรีเมียร์ โพรเซ่น โพรดัคส์ บจก.พีเอ็ม เอสอี บจก.มีวนา เป็นเจ้าของ	28,209	-

ประเภท/ลักษณะสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	การผูกพัน
5. ยานพาหนะ	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) บจก.มีวนา เป็นเจ้าของ	74	-
6. งานระหว่างก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง	บจก.พี.एम.ฟูด บจก.พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี เป็นเจ้าของ	47,229	-
รวม		1,020,165	

^{1/} ที่ดิน และอาคารของบริษัทย่อย 3 แห่ง (บจก.พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี และบจก.พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ และบจก.พี.एम.ฟูด) ค่าประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินจำนวนรวม 654 ล้านบาท

^{2/} เครื่องจักรบางส่วนของบริษัทย่อย 2 แห่ง (บจก.พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี และบจก.พี.एम.ฟูด) ได้จดหลักประกันทางธุรกิจเพื่อ ค่าประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินจำนวนรวม 69 ล้านบาท

2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศและต่างประเทศดังนี้

เครื่องหมายการค้า	กรรมสิทธิ์
1. ตราสินค้าทาโร	บริษัท พี.एम.ฟูด จำกัด
2. ตราสินค้าคอร์ฟินซี	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
3. ตราสินค้าคอร์ฟินซี - พลัส	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
4. ตราสินค้าคิงส์ คิทเชน	บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด
5. ตราสินค้ามีวนา	บริษัท มีวนา จำกัด
6. ตราสินค้าแอทลาส	บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด
7. ตราโฮมคูซีน	บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด

หนังสือสำคัญแสดงการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าจะมีอายุ 10 ปีนับจากวันจดทะเบียน และอาจต่ออายุได้คราวละ 10 ปี ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยได้ทำการต่ออายุมาโดยตลอด

3) สัญญาเช่า

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคาร / คลังสินค้าเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานและเก็บรักษาสินค้า โดยทำสัญญาเช่ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท (การเช่าพื้นที่สำนักงาน) และบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัท (การเช่าพื้นที่คลังสินค้า) โดยมีรายละเอียดของสัญญาเช่า ดังนี้

สำนักงาน	คู่สัญญา	สถานที่เช่า	ระยะเวลาการเช่า	พื้นที่
1. บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) 1.1 สำนักงาน	บริษัท เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง จำกัด	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ	20 ปี (4 มิ.ย. 2553 ถึง 3 มิ.ย. 2573)	2,174.5 ตร.ม.
1.2 คลังสินค้า *	บริษัท ทรานส์ โลจิสติกส์ จำกัด	เลขที่ 33/9 หมู่ที่ 1 ทางหลวงพิเศษหมายเลข 36 (ถนนกรุงเทพ-ชลบุรี สายใหม่) แขวงคลองสามประเวศ เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ	1 ปี 3 เดือน (1 ก.ค. 2566 ถึง 30 ก.ย. 2567)	5,520 ตร.ม.
2. บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด (สำนักงาน)	บริษัท เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง จำกัด	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ	3 ปี (1 พ.ค. 2566 ถึง 30 เม.ย. 2569)	107.93 ตร.ม.
	บริษัท พรีเมียร์แคนนิงอินดัสตรี จำกัด (เช่าที่ดินทำโรงจอดรถ)	โฉนดเลขที่ 37213 ตั้งอยู่นิคมอุตสาหกรรมกบินทร์บุรี ต.หนองกี่ อ.กบินทร์บุรี ปราจีนบุรี	3 ปี (1 ส.ค. 2564 ถึง 1 ก.ค. 2567)	1,500 ตร.ม.
	บริษัท พรีเมียร์แคนนิงอินดัสตรี จำกัด (เช่าที่ดินก่อสร้างสถานีเก็บก๊าซ LPG)	โฉนดเลขที่ 37213 ตั้งอยู่นิคมอุตสาหกรรมกบินทร์บุรี ต.หนองกี่ อ.กบินทร์บุรี ปราจีนบุรี	3 ปี (1 ธ.ค. 2565 ถึง 1 ธ.ค. 2568)	130 ตร.ม.
3. บริษัท พรีเมียร์ แคนนิง อินดัสตรี จำกัด (คลังสินค้า)	บริษัท ไทอัมพ์ เรียลตี้ จำกัด	เลขที่ 13/15 หมู่ที่ 4 ถนนบางนา – ตราด กม.28 ตำบลบางบ่อ อำเภอบางบ่อ จังหวัดสมุทรปราการ	2 ปี (1 พ.ค.2565 ถึง 30 เม.ย. 2567)	750 ตร.ม.
	บริษัท พรีเมียร์ โพรเซสโปรดักส์ จำกัด	เลขที่ 98/1 หมู่ที่ 12 ถนนเทพรัตน ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	3 ปี (4 ม.ค 2565 ถึง 3 ม.ค 2568)	847 ตร.ม.
	บริษัท พรีเมียร์ โพรเซสโปรดักส์ จำกัด	เลขที่ 98/1 หมู่ที่ 12 ถนนเทพรัตน ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	3 ปี (1 เม.ย. 2566 ถึง 31 มี.ค 2569)	2,686 ตร.ม.
4. บริษัท มีนา จำกัด 4.1 สำนักงานและโรงงานผลิต	บริษัท พรีเมียร์ โพรเซสโปรดักส์ จำกัด	เลขที่ 98/1 หมู่ที่ 12 ถนนเทพรัตน ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ	3 ปี (1 ก.ค. 2565 ถึง 30 มิ.ย. 2568)	1,906.55 ตร.ม.

สำนักงาน	คู่สัญญา	สถานที่เช่า	ระยะเวลาเช่า	พื้นที่
4.2 สำนักงานขาย	บริษัท เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง จำกัด	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรตพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ	3 ปี (1 เม.ย. 2565 ถึง 31 มี.ค. 2568)	182.21 ตร.ม.
4.3 ร้าน MIVANA Flagship	บริษัท เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง จำกัด	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรตพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ	3 ปี (1 ก.ค. 2564 ถึง 30 มิ.ย. 2567)	156 ตร.ม.
4.4 ร้าน MIVANA Flagship -สาทร	นางวิมลทิพย์ พงศธร	เลขที่ 43 ซอยพระพิณิจ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ	3 ปี (1 มีนาคม 2565 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2568)	124.7 ตรว.
4.5 คลังสินค้า	ดร. นิตย วังวิวัฒน์	เลขที่ 202/1 หมู่ที่ 2 ตำบลสันทราย อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย	3 ปี (1 ก.พ. 2566 ถึง 31 ม.ค. 2569)	ที่ดินขนาด 6-0-0 ไร่ โกดังขนาด 2,100 ตร.ม.

* สัญญาเช่ามีอายุ 1 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2553 แต่ให้สิทธิบริษัทในการต่ออายุสัญญาได้คราวละ 1 ปี โดยไม่จำกัดจำนวนครั้ง และในการต่ออายุสัญญาเช่าแต่ละครั้งบริษัทมีสิทธิที่จะปรับลด / เพิ่มเติมพื้นที่เช่าได้ด้วย

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อ	รายการ		ผู้ประเมินราคา ทรัพย์สิน/ ผู้ควบคุม การปฏิบัติงานหรือ ผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การ ประเมิน ราคาทรัพย์สิน	วันที่รายงาน
	ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท) (Fair Market Value)			
บริษัท พี.เอ็ม.ฟูด จำกัด	- ที่ดิน เขตนิคม อุตสาหกรรม กบินทร์บุรี จำนวน 24 ไร่	49,920,000	KTAC Appraisal and Services Co., Ltd.	ประเมินราคาที่ดินใหม่ โดยผู้ประเมินอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบ ราคาตลาดและ วิธีวิเคราะห์ต้นทุน เพื่อปรับปรุงมูลค่าที่ดิน ที่เคยถูกประเมินตั้งแต่ มกราคม 2561	13 ธ.ค. 2564
บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด	- ที่ดิน จำนวน 14 ไร่ 1 งาน 51 ตรว.	140,615,000	KTAC Appraisal and Services Co., Ltd.	ให้แสดงมูลค่าเป็น ปัจจุบัน	30 พ.ย. 2564
บริษัท พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์ จำกัด	- ที่ดิน จำนวน 24 ไร่ 1 งาน 89 ตรว.	313,248,000	KTAC Appraisal and Services Co., Ltd.		11 ต.ค. 2564

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

1. นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรมและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 2) จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- 4) ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี
- 5) จัดโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน

โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

- หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท โดยกำหนดแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 คณะกรรมการมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและสนับสนุนหรือส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและใช้สิทธิของตน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีส่วนร่วมในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ เบี้ยประชุม บำเหน็จหรือสิทธิประโยชน์อื่น ๆ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

1.2 บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามทีระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.2.1 บริษัทไม่มีการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการในที่ประชุม ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

1.2.2 บริษัทได้ให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ และมีการระบุวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจดังต่อไปนี้

ก. วาระการแต่งตั้งกรรมการ

- 1) ข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอแต่งตั้ง เช่น คำนำหน้าชื่อ ชื่อ อายุ ประเภทกรรมการการศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ประสบการณ์ เป็นต้น
- 2) การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น โดยหากกิจการใดเป็นกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทที่ได้รับไว้ชัดเจนแล้ว
- 3) หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา (กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่)
- 4) วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งและผลการปฏิบัติงานในระหว่างเป็นกรรมการ (กรณีแต่งตั้งกรรมการเดิม)
- 5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการที่ทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหา
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ข. วาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

- 1) จำนวนเงินและรูปแบบคำตอบแทนแยกตามตำแหน่งหรือภาระหน้าที่ของกรรมการ
- 2) นโยบายในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ
- 3) หลักเกณฑ์และวิธีการพิจารณาคำตอบแทน
- 4) สิทธิประโยชน์อื่น ๆ ที่ได้รับในฐานะกรรมการ (ปัจจุบัน กรรมการไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใด นอกจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จประจำปี)
- 5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการที่ทำหน้าที่คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ค. วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี

- 1) ชื่อผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด
- 2) ประสบการณ์ ความสามารถของผู้สอบบัญชี
- 3) ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี
- 4) จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัท (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิม) หรือเหตุผลที่เปลี่ยนตัวผู้สอบบัญชี (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนใหม่)
- 5) วิธีการพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการอื่นของผู้สอบบัญชีผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ง. วาระการจ่ายเงินปันผล

- 1) นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 2) จำนวนเงินที่จ่ายจริงเทียบกับนโยบายปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา
- 3) เหตุผลหากการจ่ายเงินปันผลไม่เป็นไปตามนโยบาย
- 4) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

จ. วาระเพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเพิ่ม/ลดทุน การแก้ไขข้อบังคับ การขาย/ เลิก / โอนกิจการ การควบรวมกิจการ เป็นต้น

- 1) รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ
- 2) วัตถุประสงค์ เหตุผลหรือความจำเป็น
- 3) ผลกระทบต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 4) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

1.3 คณะกรรมการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่มีวิธีการที่ยุงยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นมีขนาดเพียงพอและสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย คณะกรรมการได้มีการกำหนดการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าและกำหนดให้บริษัทตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า พร้อมกับมีการชี้แจงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.4.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าได้ตลอดระยะเวลา โดยในส่วนของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการจะรวบรวมคำถามจนถึงประมาณ 7 วันก่อนวันประชุม โดยบริษัทปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน
- 2) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) วิธีการส่งคำถามล่วงหน้า เช่น ให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามผ่านเว็บไซต์ของบริษัท หรืออีเมล หรือส่งจดหมายถึงคณะกรรมการ เป็นต้น
- 4) ช่วงเวลาที่เปิดให้ส่งคำถามล่วงหน้า ก่อนถึงวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) มีกระบวนการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นถาม เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการตอบคำถามเหล่านั้น
- 6) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- 7) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบในวันประชุม
- 8) บริษัทได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบถึงคำถามที่มีผู้ถือหุ้นถามมาล่วงหน้า และคำตอบของคำถามเหล่านั้น

1.5 คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ และยังจัดให้มีอาคารแสดงปณิธานให้ผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย นอกจากนี้ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่มีมติลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 คณะกรรมการส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ

2.2.1 กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.2 ในกรณีที่กรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านอย่างน้อยมีบุคคลดังต่อไปนี้เข้าประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) ประธานกรรมการ
- 2) กรรมการผู้จัดการ
- 3) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

2.2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการในกรณีที่มีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ

2.4 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจนับการจัดเก็บเอกสารการลงคะแนนในทุก ๆ วาระและการบันทึกสถิติการประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมและการนับคะแนนเสียงในทุก ๆ วาระเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

2.5 ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม พร้อมทั้งมีบันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วยคัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

3.2 บริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนและรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

3.2.1 เปิดเผยมติที่ประชุมโดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ในวันทำการถัดไป

3.2.2 เผยแพร่รายงานการประชุมภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อใช้เป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป

3.2.3 เผยแพร่วิธีทัศนการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทให้การดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยการให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการได้กำกับดูแลและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม อาทิ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบันหรือนักลงทุนต่างชาติอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งเรื่องกระบวนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น การมีมาตรการป้องกันกรรมการผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ รวมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.1.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1.1.2 ข้อมูลประกอบการประชุมที่เผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร

1.1.3 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่าที่กฎหมายกำหนด (อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม)

1.2 บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นทราบ ทั้งในหนังสือเชิญประชุมและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวข้างต้นได้จัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจนเป็นการล่วงหน้า เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอวาระ
- 2) รายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา
- 3) เกณฑ์การพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุเรื่องที่เสนอเป็นวาระการประชุม
- 4) ช่องทางรับเรื่อง เช่น ส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ โดยอาจส่งเรื่องผ่านบนเว็บไซต์หรืออีเมลมาก่อน เป็นต้น
- 5) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 6) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- 7) มีกระบวนการกลั่นกรองเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการประชุมคณะกรรมการ
- 8) แจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นผู้เสนอวาระและแจ้งในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2 คณะกรรมการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

- 1) ช่องทางรับเรื่อง โดยการส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ
- 2) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 3) ข้อมูลประกอบการพิจารณา เช่น ข้อมูลคุณสมบัติโดยละเอียดของผู้ได้รับเสนอชื่อหนังสือยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 5) คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้
- 6) เลขาธิการบริษัทแจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้เสนอ และประธานกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุม

2.3 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

2.4 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

3. การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

3.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อิทธิพลภายในของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งแนบปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในใช้เป็นแนวปฏิบัติ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว

3.2 กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 คณะกรรมการมีนโยบายกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าวาระนั้น และมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการกำหนดแนวทางให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท
- 2) แนวทางดังกล่าวสอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
- 3) กำหนดให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้รับข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง
- 4) เลขาธิการบริษัททำหน้าที่ในการรายงานข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการทราบ ข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเมื่อคณะกรรมการต้องพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเห็นว่าธุรกิจเอกชนเป็นภาคส่วนที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ และถือเป็นหน้าที่ในการดูแลให้เกิดความอยู่รอดและยั่งยืนของสังคมร่วมกัน ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยยึดมั่นเจตนารมณ์ของการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน โดยตระหนักและให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนภายใต้ปรัชญาของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ นั่นคือ “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” เพราะเชื่อมั่นว่าการคงไว้ซึ่งความสมดุลระหว่างธุรกิจ พนักงานและสังคมนั้น จะส่งเสริมให้ทั้งบริษัท สังคม และสิ่งแวดล้อมเติบโตไปพร้อม ๆ กันอย่างเข้มแข็งและยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายและแนวการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมมาตรการดำเนินการที่เป็นรูปธรรม มีการแถลงนโยบายและมีมาตรการเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม ที่ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งชั้นของบริษัท

2) พนักงาน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานบังคับ และ/หรือ แรงงานเด็กทุกรูปแบบที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ

สำหรับนโยบายด้านสวัสดิการ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการสำหรับพนักงานเพิ่มเติมจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานและสหกรณ์ออมทรัพย์ เพื่อเป็นเครื่องมือสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานและรักษาบุคลากรไว้กับบริษัทในระยะยาว รวมถึงเพื่อเป็นหลักประกันในการใช้ชีวิตหลังเกษียณอายุของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย โดยจัดให้มีคณะกรรมการดูแลด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและตามมาตรฐานสากลและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด มีการให้ความรู้และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัย ชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งเสริมในการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความปลอดภัยและยึดถือปฏิบัติ และกำหนดให้มีการตรวจสอบระบบป้องกันภัยในอาคารสำนักงาน การซ้อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี รวมถึงการตรวจวิเคราะห์ระดับแสงสว่าง และตรวจวัดระดับความดังเสียง

3) ลูกค้า

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานมีความปลอดภัย เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า และมีกระบวนการเรียกคืนสินค้าหากพบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพสินค้า

4) คู่ค้าและเจ้าหนี้

บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพ และปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ หากในกรณีที่ข้อมูลปรากฏว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริต บริษัทจะหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาให้รวดเร็ว และเกิดความยุติธรรมต่อทุกฝ่าย

5) คู่แข่ง

คู่แข่ง บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่ผูกขาดหรือกำหนดให้คู่ค้าต้องขายสินค้าของบริษัทเท่านั้นและไม่มีนโยบายการแข่งขันทางการค้าโดยใช้วิธีการใด ๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งอย่างไม่ผิดกฎหมายและขัดต่อจริยธรรม

บริษัทส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใด ๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม อีกทั้งบริษัทพร้อมที่จะสนับสนุนร่วมมือกับคู่แข่งในส่วนที่จะเป็นประโยชน์ต่อผู้บริโภคในด้านต่าง ๆ

6) ชุมชน/สังคม

ทุกคน ดังนี้

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติแก่พนักงาน

- 1) สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม และสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชน ที่สถานประกอบการของบริษัทตั้งอยู่
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 3) ไม่สนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อชุมชน สังคม
- 4) ใส่ใจและรับผิดชอบต่อแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหว่นวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการ หรือ การดำเนินงานของบริษัท
- 5) มีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกของความรักรับผิดชอบต่อสังคมและการมีจิตอาสาให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงาน

7) สิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

- 1) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- 3) ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมส่วนรวม
- 4) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีนโยบายในการประหยัดพลังงานและทรัพยากรอื่น ๆ โดยการนำเทคโนโลยีที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ภายในบริษัท
- 5) ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ร่วมกับพนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้เป็นที่ทราบ

1.2 คณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียน และจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์ หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

1.3 มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

2. บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตลอดมา

บริษัทและบริษัทย่อยได้บรรจุหัวข้อ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ไว้ในหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ที่จัดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน โดยใช้สื่อวีดิทัศน์และการบรรยายโดยหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล

3. บริษัทมีการกำหนดนโยบายทางด้านกริย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศหรือต่างประเทศและห้ามการนำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้งานในบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนและสาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูล

1.1 คณะกรรมการมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน ทั้งนี้

- 1) มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 2) มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นประจำ

1.2 คณะกรรมการรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายเกี่ยวกับการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม ที่ได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุปและผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล โดยรายงานผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

1.3 คณะกรรมการจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เหมาะสมกับธุรกิจ ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ
- 2) รายงานทางการเงินมีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี
- 3) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

1.4 คณะกรรมการสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญของบริษัท รวมถึงปัจจัยและเหตุการณ์ที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

1.5 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

1.6 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

- 1) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของกรรมการชุดย่อย
- 3) จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา
- 4) ประวัติการอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของกรรมการ

1.7 คณะกรรมการเปิดเผย วิธีการสรรหากรรมการ และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล วิธีการประเมินผลปฏิบัติงานของกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และวิธีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

2. ข้อมูลขั้นต่ำที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

2.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) แล้ว คณะกรรมการพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท โดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน อนึ่ง ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อยต้องประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

- (1) วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
- (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (3) โครงสร้างองค์กร รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- (4) คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท
- (5) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- (6) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้

- (7) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่าง ๆ
- (8) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (9) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นมาเพื่อวัตถุประสงค์/กิจการเฉพาะ (Special purpose enterprises / vehicles - SPEs/SPVs)
- (10) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และมีสิทธิออกเสียง
- (11) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- (12) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- (13) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
- (14) นโยบายและแนวตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- (15) นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
- (16) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท
- (17) จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
- (18) ข่าวของบริษัทและบริษัทย่อย
- (19) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์
- (20) แผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน กลยุทธ์ และงบประมาณ รวมทั้งความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้าน เพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และมีการหมุนเวียนที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

1.2 คณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย รวมถึงจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้รวมถึงการ

1.2.1 เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส และจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.2 เปิดเผยรายชื่อกรรมการ ประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และการถือหุ้นบริษัทที่แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการมีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทผ่านช่องทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.3 เปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) อย่างชัดเจนว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร / กรรมการอิสระ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

1.3 คณะกรรมการมีขนาดที่เหมาะสม ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถที่เพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน

1.4 คณะกรรมการมีกรรมการอิสระที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระในจำนวนที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด

1.5 สัดส่วนของกรรมการเป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการโดยใช้หลักเกณฑ์เรื่องความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นหลัก มากกว่าที่จะใช้หลักเกณฑ์ในเรื่องสัดส่วนของเงินลงทุน

1.6 บริษัทคำนึงถึงประโยชน์การบริหารกิจการตามกระบวนการสรรหากรรมการที่บริษัทกำหนดมากกว่าจำนวนหรือสัดส่วนของกรรมการอิสระ

1.7 คณะกรรมการมีการกำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ แต่ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

1.8 คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็น “กรรมการอิสระ” เพื่อให้กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

1.9 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่องจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้นไม่สามารถดำเนินการได้โดยทันที

1.10 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้ชัดเจนและแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

1.11 บริษัทเคารพในวิจารณ์ของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ในการที่จะไม่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นที่มีธุรกิจอย่างเดียวกัน หรือมีลักษณะแข่งขันกันกับธุรกิจของบริษัท หรือมีลักษณะที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

1.12 บริษัทมีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.13 เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชีหรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท บริษัทกำหนดคุณสมบัติและแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทโดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการทำงานเป็นหลัก ไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะเป็นพนักงานประจำของบริษัทหรือไม่

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

2.2 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการในส่วนของงานสนับสนุน หรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงและมีความอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยมีจำนวนกรรมการอย่างน้อย 3 คน เพื่อทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

2.3 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการค่าตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

2.4 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่กำหนดไว้ เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการต่อไป กระบวนการในการสรรหาบุคคลดังกล่าวนี้ บริษัทได้คัดเลือกจากกรรมการอาชีพในทำเนียบของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และบุคลากรในสาขาต่าง ๆ โดยพิจารณาจากคุณวุฒิ วิทยุฒิ และประสบการณ์ในการทำงาน

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วัสดุภัณฑ์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงทำการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท
- 2) การติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 3) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
- 4) การดูแลให้การดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

3.2 คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

- 1) คณะกรรมการกำหนดให้มีและให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เป็นลายลักษณ์อักษร
- 2) สื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจ
- 3) มีวิธีการส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่กำหนด
- 4) ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3.3 คณะกรรมการส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

บริษัทดำเนินการให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบ “สุจริตไทย” ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณธุรกิจ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม รวมถึงบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนในหัวข้อคุณธรรมจริยธรรม และธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่ผู้อื่นและสังคม ตามคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทพีเอ็มเอ เป็นประจำทุกปี

3.4 คณะกรรมการได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ควรมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญโดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

3.5 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย คณะกรรมการจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าวและทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.6 คณะกรรมการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในทุก ๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

3.7 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.8 คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสมิมาตการชดเชยในกรณีที่มีผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

3.9 คณะกรรมการมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3.10 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ หากมีปัญหาคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วและเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ และในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินงานกิจการสภาพคล่องทางการเงินหรือความสามารถในการชำระหนี้

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 บริษัทจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

4.2 จำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และลักษณะการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท

4.3 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้วโดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

4.4 ส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม

4.5 กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

4.6 บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในกรณีที่มิเหตุ/วาระเร่งด่วน/เหตุสุดวิสัย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจหรือการดำเนินงานของบริษัทและไม่สามารถดำเนินการให้กรรมการจำนวน 2 ใน 3 เข้าร่วมประชุมได้ กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งตามข้อบังคับมีอำนาจที่จะพิจารณาและมีมติในวาระนั้น ๆ ได้

4.7 ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ กรรมการทุกคนให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าสู่ที่ประชุม รวมทั้งประเด็นการกำกับดูแลกิจการ

4.8 คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวกับปัญหาโดยตรงและเพื่อมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

4.9 คณะกรรมการเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการสัมภาษณ์จากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

4.10 คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

4.11 รายงานการประชุมประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้เป็นอย่างดี และมีระบบการจัดเก็บดี สืบค้นง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

- วัน เวลาเริ่ม-เวลาเลิกประชุม
- ชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและกรรมการที่ขาดประชุม
- สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอคณะกรรมการ
- สรุปประเด็นที่มีการอภิปรายและข้อสังเกตของกรรมการ
- มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย (ถ้ามี)
- ผู้จัดรายงาน — เลขานุการคณะกรรมการ
- ผู้รับรองรายงาน — ประธานกรรมการ

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

5.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นการประเมินทั้งคณะและรายบุคคล สำหรับคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการประเมินทั้งคณะ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอนไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

5.3 คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเป็นประจำปี เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดคำตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. พลวัตในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนากรรมการ

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะนั้น บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะ โดยใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 4 หมวดหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
4. การรายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท ผลการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการเพื่อการปรับปรุงแก้ไข ใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

- หมวดที่ 1 : ความคืบหน้าของแผนงาน
- หมวดที่ 2 : การวัดผลการปฏิบัติงาน
 - 2.1 ความเป็นผู้นำ
 - 2.2 การกำหนดกลยุทธ์
 - 2.3 การปฏิบัติตามกลยุทธ์
 - 2.4 การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
 - 2.5 ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
 - 2.6 ความสัมพันธ์กับภายนอก
 - 2.7 การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
 - 2.8 การสืบทอดตำแหน่ง
 - 2.9 ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
 - 2.10 คุณลักษณะส่วนตัว
- หมวดที่ 3 : การพัฒนาประธานกรรมการบริหาร

6. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของกรรมการได้จัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย

7. การพัฒนากรรรมการและผู้บริหาร

7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้ต่าง ๆ อาจกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

7.2 คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ อาทิ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน เป็นต้น

7.3 คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนามูลค่าสำหรับกรรมการและผู้บริหารและเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

7.4 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาศักยภาพและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมแผนงานให้พร้อมถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

2. จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณกลุ่มบริษัทพีเอ็มอี

ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความถูกต้องและเป็นธรรม และมีค่านิยมที่ให้นักงานของบริษัทถือปฏิบัติในการทำงานตลอดมาคือ ความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบและมุ่งมั่นทำงาน ความมีวินัย ความสามัคคี ความเสียสละ และการพัฒนาไม่หยุดยั้ง ซึ่งถือเป็นจริยธรรมและคุณธรรมของบริษัทที่ปฏิบัติมาโดยต่อเนื่อง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีแนวทางที่ชัดเจนในการประพฤติปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัทจึงได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติในรายละเอียด ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1.1 สนองความต้องการของลูกค้า/ผู้บริโภคด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีความปลอดภัย
- 1.2 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- 1.3 ให้การรับประกันสินค้าและบริการภายใต้ข้อกำหนดอันเหมาะสม
- 1.4 ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด
- 1.5 กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงใด ๆ กับลูกค้าได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาลงและป้องกันความเสียหาย
- 1.6 พยายามรักษาต้นทุนการผลิตให้ต่ำสุด โดยยังรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา
- 1.7 จัดกลไกและระบบการบริการลูกค้าให้ลูกค้าสามารถติดต่อกับบริษัทได้โดยสะดวกและรวดเร็ว
- 1.8 รักษาความลับของลูกค้าและข้อมูลลูกค้า

2. ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้

- 2.1 ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพ และปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาลงและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 2.2 ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

3. ข้อปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 3.1 แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 3.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
- 3.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใด ๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

4. ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- 4.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการต่าง ๆ ด้วยความบริสุทธิ์ โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 4.2 ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ความสามารถและทักษะการบริหารจัดการอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 4.3 จัดการดูแลไม่ให้เกิดทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัทเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ
- 4.4 รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างครบถ้วนถูกต้องด้วยความเป็นจริง
- 4.5 ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใด ๆ ของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
- 4.6 ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งของบริษัท
- 4.7 ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทโดยมิได้แจ้งให้บริษัททราบ

5. ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมส่วนรวม

- 5.1 ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 5.2 ให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม
- 5.3 ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- 5.4 ใส่ใจและรับผิดชอบต่อแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหวาดวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัท
- 5.5 ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลภายนอกที่เป็นภัยต่อสังคมหรือสภาพแวดล้อมส่วนรวม

6. ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน

- 6.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต เสียสละ และอดทน เพื่อความก้าวหน้าและความมั่นคงของบริษัทและตัวพนักงานเอง
- 6.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความขยันหมั่นเพียร รวมทั้งแสวงหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
- 6.3 ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทโดยเคร่งครัด
- 6.4 ร่วมกันรักษาและสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ร่วมกันทำงานและแก้ไขปัญหาเป็นทีมที่มีประสิทธิภาพ
- 6.5 ใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเต็มที่และดูแลไม่ให้เสื่อมเสียหรือสูญหาย รวมทั้งไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น
- 6.6 ไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทหรือของผู้อื่น รวมถึงการไม่นำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้ในบริษัท
- 6.7 รักษาความลับของบริษัท ดูแลและมัดระวังไม่ให้เอกสารหรือข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ไม่เกี่ยวข้องอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 6.8 ห้ามเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์จากข่าวสารใด ๆ ที่เป็นความลับทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งรวมตลอดถึงสูตร กระบวนการ กรรมวิธีการผลิต ข้อมูลทางธุรกิจและข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญอันถือว่าเป็นเรื่องที่พึงปกปิดของบริษัทต่อบุคคลอื่นไม่ว่าโดยวิธีการใด ๆ
- 6.9 เอาใจใส่และช่วยดำเนินการใด ๆ ที่จะรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน
- 6.10 แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้บริหารหากพบว่ามีกรกระทำใด ๆ ในบริษัทโดยมิชอบหรือผิดกฎหมาย รวมทั้งการมีไว้ในครอบครองหรือเสพยาเสพติด
- 6.11 ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนหรือยอมให้บุคคลอื่นใช้อำนาจหน้าที่ของตนแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 6.12 ไม่กระทำการใด ๆ ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท

7. ข้อพึงปฏิบัติระหว่างพนักงาน (ผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน)

- 7.1 ให้ความร่วมมือช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องานและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัท โดยส่วนรวมและเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในบริษัทเดียวกัน
- 7.2 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่ยอมรับนับถือของผู้ใต้บังคับบัญชา ปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด เป็นแบบอย่างที่ดีต่อผู้ใต้บังคับบัญชา และปกครองผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยหลักการและเหตุผลที่ถูกต้องตามทำนองคลองธรรม
- 7.3 ปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาด้วยความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์ อันดี ไม่กล่าวร้ายผู้บังคับบัญชาและเพื่อนพนักงานโดยปราศจากซึ่งมูลความจริง
- 7.4 ไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตนเอง

8. ข้อพึงปฏิบัติของนักลงทุนสัมพันธ์

- 8.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 8.2 เปิดเผยข้อมูลที่เป็นอย่างครบถ้วนและเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย
- 8.3 เปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
- 8.4 ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียเป็นที่ตั้ง
- 8.5 รักษาความลับของบริษัทและไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน
- 8.6 ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่และมีความเป็นมืออาชีพ
- 8.7 หมั่นศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน
- 8.8 ปฏิบัติตามแนวทางการไม่รับสินบนในช่วงใกล้ประกาศงบการเงินและแนวปฏิบัติในการซื้อขายหุ้นที่บริษัทได้กำหนดไว้

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยอย่างน้อย 1 ใน 3 ท่านต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีและการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมจำนวน 7 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง การประชุมร่วมกับผู้บริหารของโรงงานของบริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 2 ครั้ง และการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นางสาวณ่งน้อย ใจอ่อนน้อย	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 6/7 ครั้ง
นายวิชัย หิรัญวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 7/7 ครั้ง
นายภณเอก วราวิชัย	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 7/7 ครั้ง

นอกจากนี้ยังได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำไตรมาสและงบการเงินประจำปี ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีที่เสนอต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นโดยที่ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

2. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน ในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายในว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามลักษณะธุรกิจ และไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมทั้งในส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดดังกล่าว

5. คณะกรรมการมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำกับ ติดตามการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจมากยิ่งขึ้น หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงทำหน้าที่สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCM : Business Continuity Management) และการวางแผนให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างต่อเนื่องไม่หยุดชะงัก (BCP : Business Continuity Plan) รวมถึงการนำระบบสารสนเทศมาใช้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับ ติดตาม และให้ข้อเสนอแนะฝ่ายบริหารเพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจมากยิ่งขึ้น

6. สอบทานการปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตามโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ทั้งการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันที่บริษัทได้จัดทำขึ้นและจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยจากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 3 เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีการนำมาตราการไปปฏิบัติอย่างครบถ้วนเพียงพอด้วยความเคร่งครัดและระมัดระวัง

7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

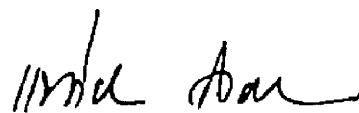
8. ทบทวนและติดตามผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

9. ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน และจากการพิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี คุณภาพของงานการสอบบัญชี ทีมงาน ความเชี่ยวชาญ และความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2567 เนื่องจากผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานการตรวจสอบได้อย่างถูกต้องและครบถ้วน

10. คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานรวมทั้งข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีความเป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนเชื่อถือได้ สอดคล้องกับตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เหมาะสมเพียงพอ การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับมาตรฐานงานตรวจสอบ ตลอดจนมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นางสาวเน่งน้อย จออ่อนน้อย)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 7

รายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

คณะกรรมการของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ภายใต้หลักธรรมาภิบาลและการดำเนินการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร เพื่อเป็นการสนับสนุนให้กิจการบรรลุตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการจึงจัดตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ติดตามตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้กับประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงของบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยพิจารณาจากกรรมการและหรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

ในปี 2566 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้มีการประชุมรวมจำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	ประธานคณะกรรมการ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
ดร. สมชาย ชูณหะวัณ	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายสุรเดช บุญวัฒน์	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง

โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงในปี 2566 ได้ ดังนี้

1. ติดตามการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลของบริษัท โดยดำเนินการให้มีการปรับปรุงและทบทวนคู่มือ และมาตรฐานการบริหารจัดการเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ครบถ้วน ครอบคลุมและชัดเจนมากยิ่งขึ้น
2. ติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงคู่มือบริหารความเสี่ยงภายใต้มาตรฐาน ISO 31000:2018
3. ติดตาม กำกับ และให้คำแนะนำในเรื่องการประเมินและการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งในด้านปัจจัยประกอบการประเมิน และผลกระทบ โดยเชื่อมโยงกับกลยุทธ์และแผนงานขององค์กรและมีการประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ไตรมาสละครั้ง

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีความเป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงเชื่อมั่นว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลที่มีมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมเพียงพอ ครอบคลุมทั้งกลยุทธ์และกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง สอดคล้องกับกรอบการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงที่เป็นสากล

ในนามของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง



(นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์)

ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

รางวัลแห่งความสำเร็จ

ประกาศเกียรติคุณและการรับรองของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2566
บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)



- SET ESG Ratings ในระดับ A จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



- ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 3



- คะแนนระดับ "ดีเลิศ" และมีตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทกับาลแห่งชาติจำนวน 5 ดาว



- รางวัลเกียรติยศมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคม "CSR DIW Continuous Award 2023"



- รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4



- ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001:2018)



- ได้รับการรับรองการประเมินมูลค่าระบบนิเวศของพื้นที่ในโครงการกาแฟอินทรีย์รักษาป่า มีวงน 4,671.25 ไร่ คิดเป็นมูลค่า 555,468,585 บาท/ปี



บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
PREMIER MARKETING PUBLIC COMPANY LIMITED

เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์ปอเรทพาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250

โทรศัพท์ : 0-2301-1600, 0-2301-1800 โทรสาร : 0-2301-1711

www.premier-marketing.co.th