

ANNUAL REPORT 2024

รายงานประจำปี 2024

(แบบ 56-1 One Report)

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

เรื่อง

หน้า

สารจากคณะกรรมการ	1-2
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4
รายงานคณะกรรมการความยั่งยืน	5

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	6-26
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	27-32
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	33-46
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	47-54
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	55-58

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	59-78
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	79-96
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	97-115
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	116-121

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและงบการเงิน	122-202
---	---------

ส่วนที่ 4 เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่รับมอบหมายให้มีความรับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ	203-222
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	223
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	224-227



Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	228
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็ม บริษัทได้จัดทำ	229-274
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	275-278

สารจากคณะกรรมการ



เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ปี 2567 เศรษฐกิจโลกชะลอตัวจากการหดตัวของภาคการผลิตในสหรัฐฯ ยุโรป ญี่ปุ่น และจีน ท่ามกลางความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยงสำคัญต่อเสถียรภาพของเศรษฐกิจโลก สำหรับเศรษฐกิจไทยยังคงขยายตัวที่ร้อยละ 2.5 (เร่งขึ้นจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566) โดยมีแรงหนุนหลักจากภาคการท่องเที่ยว การบริโภคภาคเอกชน และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ซึ่งส่งผลดีต่อธุรกิจบรรจุกภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค รวมถึงธุรกิจซักรีดอุตสาหกรรมที่ยังสามารถเติบโตได้ อย่างไรก็ตาม กำลังซื้อของผู้บริโภคยังคงเปราะบางจากภาระหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง และมาตรการสินเชื่อที่เข้มงวด ประกอบกับภาคยานยนต์ที่เผชิญกับการแข่งขันจากรถยนต์ไฟฟ้านำเข้า ส่งผลให้ยอดขายผลิตรถยนต์ลดลง และกระทบต่อยอดขายในกลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ ดังนั้น ปี 2567 จึงเป็นปีที่องค์กรต้องเดินหน้าภายใต้ความท้าทายและโอกาสไปพร้อมกัน ด้วยการปรับกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสภาวะตลาด มุ่งเน้นการสร้างความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจ และต่อยอดโอกาสจากภาคเศรษฐกิจที่ยังเติบโต เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืน

สำหรับปี 2568 เศรษฐกิจไทยยังคงเผชิญความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก โดยเฉพาะจากสงครามการค้ารอบใหม่ที่มีอาจส่งผลกระทบต่อทิศทางการค้าและการลงทุนระหว่างประเทศ อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจไทยคาดว่าจะเติบโตที่ร้อยละ 2.8 โดยมีภาคการท่องเที่ยวเป็นปัจจัยหลักที่ช่วยขับเคลื่อนเศรษฐกิจ คาดว่านักท่องเที่ยวต่างชาติจะกลับมาใกล้เคียงระดับก่อนโควิด-19 นอกจากนี้ การลงทุนภาคเอกชนและการเบิกจ่ายงบประมาณภาครัฐคาดว่าจะเพิ่มขึ้น ซึ่งจะช่วยกระตุ้นกิจกรรมทางเศรษฐกิจโดยรวม จากปัจจัยดังกล่าว ทั้งการท่องเที่ยวที่ฟื้นตัว การส่งออกที่มีแนวโน้มเติบโต และการบริโภคภายในประเทศที่ปรับตัวดีขึ้น จะส่งผลเชิงบวกต่อยอดขายบรรจุกภัณฑ์พลาสติกและธุรกิจซักรีดอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีความเชื่อมโยงกับอุตสาหกรรมอาหาร โรงแรม และภาคบริการ บริษัทฯ ได้เตรียมแผนการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิตรองรับความต้องการที่เพิ่มขึ้น เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สำหรับธุรกิจชิ้นส่วนยานยนต์ แม้ว่าภาพรวมตลาดในปี 2568 คาดว่ายังทรงตัว เนื่องจากผู้ผลิตรถยนต์ยังคงเผชิญปัจจัยเสี่ยงจากการแข่งขันที่รุนแรงและสงครามราคาที่ยังดำเนินต่อเนื่อง แต่ด้วยกลยุทธ์การพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ ส่งผลให้

สามารถเข้ารับงานนิวโมเดลเพิ่มเติม ซึ่งจะทยอยเข้าสู่กระบวนการผลิตเชิงพาณิชย์ในช่วงปี 2569-2570 นับเป็นโอกาสสำคัญในการสร้างการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว

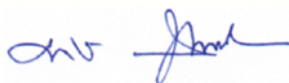
ด้วยแนวโน้มเศรษฐกิจที่เต็มไปด้วยทั้งความท้าทายและโอกาส บริษัทฯ ยังคงเดินหน้าพัฒนาและขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงาน เพื่อเสริมสร้างรากฐานที่แข็งแกร่งและความยั่งยืนในระยะยาว โดยในปี 2568-2569 บริษัทฯ วางแผนลงทุนในระบบอัตโนมัติ (Automation) การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) และปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence) เพื่อลดต้นทุน เพิ่มประสิทธิภาพการผลิต และยกระดับมาตรฐานความน่าเชื่อถือของกระบวนการผลิต นอกจากการพัฒนาเทคโนโลยี เรายังคงให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยขยายโครงการพลังงานสีเขียว เช่น โครงการพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งศึกษานวัตกรรม Green Product ที่มุ่งเน้นการออกแบบและผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงเพิ่มการใช้วัตถุดิบรีไซเคิล เช่น พลาสติกประเภท Post-Consumer Recycled (PCR) เพื่อสนับสนุนเป้าหมาย Net Zero ของประเทศ และขับเคลื่อนองค์กรสู่อนาคตอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้เราเชื่อว่าบุคลากรคือพลังขับเคลื่อนสำคัญขององค์กร ดังนั้นเราจึงมุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรมแห่งการเรียนรู้และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างศักยภาพของพนักงานให้สามารถเติบโตไปพร้อมกับองค์กรได้อย่างมั่นคง เราสนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยนความรู้ การทำงานเป็นทีม และการเปิดรับแนวคิดใหม่ ๆ บนพื้นฐานของสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข เป็นมิตร และส่งเสริมความร่วมมือ เพื่อให้ทุกคนสามารถร่วมกันขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศได้อย่างยั่งยืน

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



(นายสาริต เหมมณฑารพ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



(ดร.ตารี สุโขธนัง)
ประธานกรรมการบริษัท



(นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายประเสริฐ ภัทรดิลก

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท ปัญจวัฒนพลาสติก จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ปัญจวัฒนพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ในปี 2567 เศรษฐกิจไทยมีสัญญาณเติบโตที่ดี โดยคาดว่าจะขยายตัว 2.7% ถึง 3.5% จากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและการใช้จ่ายภายในประเทศที่เพิ่มขึ้น รวมถึงการลงทุนภาครัฐที่สูงขึ้น ขณะเดียวกันการส่งออกมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง แต่ยังมีปัจจัยความท้าทายจากหนี้ครัวเรือนที่สูงและความไม่แน่นอนจากเศรษฐกิจโลก ซึ่งอาจกระทบการเติบโตในระยะยาว อย่างไรก็ตาม ภายใต้อิทธิพลของผลกระทบความเสี่ยงได้คำนึงถึงและมีการประชุมเพื่อติดตาม และบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไป จากปัจจัยแวดล้อมภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 คน ทำหน้าที่กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร พร้อมมุ่งเน้นปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในระหว่างปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีจำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง
นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการ	4/4
นางสาวจริยา แสงสุชาติ	กรรมการ	4/4
นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการ	4/4
นายวิวรรณ เหมมณฑารพ	กรรมการ	4/4
นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการ	4/4
ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการ	3/4

ซึ่งมีสาระสำคัญในการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

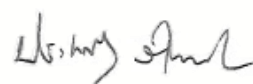
1. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัท และอุตสาหกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป

2. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) สำหรับรายการความเสี่ยงที่มีผลต่อแผนธุรกิจปี 2567 และมีการติดตามความคืบหน้าและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท ภายใต้อิทธิพลของความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจและทิศทางอุตสาหกรรมที่มีความผันผวนมากขึ้นกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร และในแต่ละสายงานและกลุ่มธุรกิจของบริษัท

3. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นแผนบริหารความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง โดยมีการติดตามอย่างใกล้ชิด โดยเฉพาะความสัมพันธ์ของรายได้และรายจ่ายและพิจารณาถึงแหล่งเงินทุนสำรอง รวมถึงพิจารณาโครงการลงทุนต่างๆ ที่มีความเสี่ยงต่ำและใช้เงินลงทุนที่ไม่สูง

4. ให้ข้อเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2567 ตามมาตรฐาน COSO ERM 2017 แก่คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และผู้บริหาร เพื่อนำไปดำเนินการและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ

5. ให้ความเห็นข้อเสนอนแนะ พิจารณา และประเมินความเสี่ยงของแผนฉุกเฉินเพื่อรองรับสถานการณ์ในหลายๆ มิติ รวมถึงความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแลกิจการ (ESG Risk) อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้บริษัท ดำรงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป



นายประเสริฐ ภัทรดิลก

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



ดร.ดารี สุโขชนัง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนบริษัท
ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิในด้านต่าง ๆ โดยมีจำนวนกรรมการอิสระ 2 ใน 3 หรือมากกว่ากึ่งหนึ่ง และมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ โปร่งใส และเป็นธรรม ตลอดจนมีการปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย อาทิ การกำหนดแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร การพิจารณาคัดเลือกรายชื่อผู้ได้รับการคัดเลือกเป็นกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล ได้พิจารณาถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึงความหลากหลายในหลายสาขาวิชาชีพ เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาเพื่อให้ได้คุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์และพันธกิจของบริษัท โดยได้เปิดโอกาสผู้ถือหุ้น

ส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง ทั้งนี้มีจำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง
ดร.ดารี สุโขชนัง	ประธานกรรมการ	1/1
นายประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการ	1/1
นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการ	1/1
นายวิวรรณ์ เหมมณฑารพ	กรรมการ	1/1
นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการ	1/1

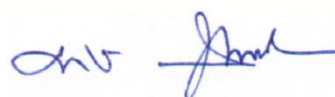
โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. การทบทวนนโยบาย กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

2. การประเมินผลกรรมการทั้งคณะและรายคณะย่อย การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจที่มีการขยายตัวและความซับซ้อนมากขึ้นและเปรียบเทียบค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกันหรือขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน

4. การพิจารณาหลักสูตรการพัฒนาระบบการ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงทบทวนการกำหนดทักษะ ความรู้ความเชี่ยวชาญขององค์ประกอบคณะกรรมการ เพื่อให้มีความทันสมัยและสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ขององค์กร



ดร.ดารี สุโขชนัง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการความยั่งยืน



ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ
ประธานคณะกรรมการความยั่งยืน
บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการความยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการบริษัท 1 ท่าน ซึ่งได้ทำหน้าที่กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความยั่งยืนที่มีประสิทธิภาพ ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องตามหลักเกณฑ์ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการความยั่งยืน

ในระหว่างปี 2567 คณะกรรมการบริหารความยั่งยืน ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง โดยมีจำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความยั่งยืน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวน ครั้ง
ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการ	1/1
นางพริ้ม ชัยวัฒน์	กรรมการ	1/1
นายเสกสรร ลินันลือกุล	กรรมการ	1/1
นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มีกุล	กรรมการ	1/1
นางสาวนิชาลักษณ์ เหมือนเผือก	กรรมการ	1/1

ซึ่งมีสาระสำคัญในการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง และขอบเขตการดำเนินงาน

คณะกรรมการฯ ได้พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และขอบเขตการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) หรือ ความยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการ กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแนวทางและความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแลกิจการตลอดจนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของ

หรือ ความยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคมของสหประชาชาติ (SDGs) โดยมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

2. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายความยั่งยืนให้มีความเหมาะสม

คณะกรรมการฯ ได้สอบทาน เป้าหมาย การปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว เช่น เป้าหมายการจัดการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจากภาวะโลกร้อน การจัดการพลังงานการใช้น้ำ การจัดการของเสียและการส่งเสริมเศรษฐกิจหมุนเวียน โดยในปี 2567 บริษัทเป้าหมายที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลง 30% ภายในปี 2570

3. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบประเด็นด้าน ESG ที่สำคัญ

คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบประเด็นด้าน ESG ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงและโอกาสจากการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา มีความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threat) ซึ่งมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

4. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการฯ ได้ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานความยั่งยืนที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยในปีที่ผ่านมา มีประเด็นด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การพัฒนาทรัพยากรบุคคล และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น



ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ
ประธานคณะกรรมการความยั่งยืน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบายและปรัชญาการบริหารจัดการ



วิสัยทัศน์องค์กร (Vision)

“บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในอุตสาหกรรมการผลิตพลาสติกที่มีฐานการผลิตในประเทศไทย เรามุ่งสู่ความสำเร็จไม่เพียงภายในประเทศเท่านั้น แต่ยังก้าวไกลสู่ระดับโลก

ด้วยความเชื่อมั่นอย่างแรงกล้าว่า สัมพันธภาพทางธุรกิจอันดีเยี่ยมระหว่างเรากับลูกค้าและคู่ค้าของเรา จะเป็นต้นทางแห่งความสำเร็จที่จะทำให้เราเป็นองค์กรที่ลูกค้ามอบความไว้วางใจ ให้ความเชื่อมั่น ในศักยภาพการแข่งขันทางการผลิตของเรา เพื่อรองรับความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า พร้อมปรับเปลี่ยนทุกรูปแบบอย่างไม่หยุดนิ่ง”



พันธกิจ (Mission)

“เราพร้อมรุดหน้าสู่การเติบโตทางธุรกิจอย่างไม่หยุดยั้ง ด้วยการแสวงหาทุกตลาดที่มีโอกาสและความเป็นไปได้ โดยใช้ประสิทธิภาพการผลิตอันแข็งแกร่งของเรา เพื่อก้าวสู่ชัยชนะบนเวทีการแข่งขัน ด้วยรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่เป็นเลิศ

ปณิธานของเรา คือ เราจะเป็นหนึ่งในใจของลูกค้าในการสร้างคุณค่าด้วยคุณภาพการผลิต และมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในทุกตลาดที่เราก้าวไป เราจะขยายโอกาสธุรกิจและความได้เปรียบในการแข่งขัน ในกลุ่มลูกค้าที่เราสามารถประยุกต์รูปแบบการผลิตให้ตรงกับความต้องการให้ได้”



ค่านิยม (Core Values)



— PJW CORE VALUES —
Together we grow เราจะ grow ไปด้วยกัน

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

GROW นี่คือน ค่านิยมของเรา ชาวปัญจวัฒนา



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของบริษัทใน 5 ปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ
2563	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีการซื้อที่ดินพร้อมอาคารโรงงานจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้บริษัทย่อยเช่าใช้ดำเนินงานจำนวน 60.34 ล้านบาท บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 300,000 ดอลลาร์สหรัฐ
2564	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 191,359,982 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีอายุไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ออก และมีอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น ราคาใช้สิทธิ 3 บาทต่อหุ้น บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,040,000 บาท เป็น 287,039,972.50 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้นำออกจำหน่าย จำนวน 55 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท บริษัทมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,039,972.50 บาท เป็น 382,719,963.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวม 95,679,991.00 บาท บริษัทมีการจัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จำนวนไม่เกิน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PJW-W1 บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 200,000 ดอลลาร์สหรัฐ บริษัท มิลล์แพค จำกัด บริษัทย่อย ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท พีเจ เมดิกอล จำกัด เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 และได้เพิ่มวัตถุประสงค์การดำเนินงานของบริษัทในด้านการประกอบกิจการผลิต เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์ และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์
2565	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้มีการเข้าลงทุนในกิจการ บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2565 บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 382,719,963.50 บาท เป็น 382,718,755.50 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้นำจัดสรร จำนวน 2,416 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท บริษัทมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากเดิม 382,718,755.50 บาท เป็น 401,854,693.50 บาท โดยออกเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 38,271,876 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการแบ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 14,352,628.00 บาท จำนวนไม่เกิน 28,705,256 หุ้น เพื่อรองรับการจ่ายปันผลเป็นหุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 4,783,310 บาท จำนวนไม่เกิน 9,566,620 หุ้น เพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) บริษัทมีการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) จากเดิมปรับเป็น อัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1.05 หุ้น ราคาใช้สิทธิ 2.857 บาทต่อหุ้น บริษัทมีใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 180,897,400 หน่วย บริษัทได้รับรางวัล Rising Star Sustainability Awards in SET Awards 2022

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับรางวัล Safety level A จาก THCC Safety Activity ของ Thai Hino Co-operation Club • บริษัทได้รับรางวัล CSR Activity of 2022 : ของ Thai Hino Co-operation Club • บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด บริษัทย่อย ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2565
2566	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้มีการได้มีการเปลี่ยนแปลงตลาดรองสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ จากตลาดหลักทรัพย์ MAI เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (SET) เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2566 • บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer : PBT) ไปยังบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย ในวันที่ 2 พฤษภาคม 2566 • บริษัทมีใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 174,545,564 หน่วย • บริษัทได้รับการประเมินการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report for Thai Listed Companies : CGR) ในระดับ 5 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย • บริษัทได้รับผลการประเมินหุ้นยั่งยืน (ESG Ratings) ในระดับ A จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • บริษัทได้ชำระหุ้นจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 500,000 ดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งครบเต็มมูลค่าหุ้นจดทะเบียน 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
2567	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทมีการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 20,267,742 หน่วย เป็นจำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้สิทธิ 21,279,864 หุ้น • บริษัทมีโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อการบริหารทางการเงิน วงเงินไม่เกิน 50,000,000 บาท เป็นจำนวนหุ้นไม่เกิน 20,000,000 หุ้น • บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 36,000,000 บาท จากเดิม 60,000,000 บาท เป็น 24,000,000 บาท โดยเป็นการลดมูลค่าหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 400 บาท • บริษัทมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 85,000,000 บาท จากเดิม 24,000,000 บาทเป็น 109,000,000 บาท โดยเป็นการเพิ่มหุ้นสามัญจำนวน 212,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 400 บาท โดยเรียกชำระแล้วร้อยละ 75 ของหุ้นที่เพิ่มทุน เป็นจำนวนเงิน 63,759,000 บาท • บริษัทได้มีการจำหน่ายเงินลงทุน บางส่วนในบริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด (บริษัทย่อย) ให้แก่ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท และผู้บริหารของบริษัทในเครือจำนวน 23,500 หุ้น ในราคาหุ้นละ 810 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 400 บาท) เป็นมูลค่า 19,035,000บาท • บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด “บริษัทย่อย” จำนวน 1,500,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา จากเดิม 4,000,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เป็น 2,500,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา • บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) “บริษัทย่อย” จำนวน 387,089,520 บาท จากเดิม 887,820,000 บาทเป็น 500,730,480 บาท

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

• การประกอบธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์ที่มีคุณภาพ ตามรูปแบบความต้องการใช้งานของลูกค้าซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้า (Brand) เป็นที่รู้จักในแต่ละอุตสาหกรรมและผู้บริโภค โดยทั่วไป การผลิตสินค้าของบริษัทจะมาจากกระบวนการผลิตหลัก 2 ประเภทได้แก่ การเป่า (Blow Molding) และการฉีด (Injection Molding) ได้แก่ บรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและแกลลอนในรูปทรงต่างๆ ฝาขวดและชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับรถยนต์และรถจักรยานยนต์ ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์พลาสติกที่บริษัทผลิตมีหลากหลายประเภทเพื่อใช้บรรจุสินค้าต่างๆ ได้แก่ น้ำมันหล่อลื่น นมและนมเปรี้ยว สินค้าอุปโภคบริโภค สารเคมีสำหรับใช้ในการเกษตร และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับรถยนต์และรถจักรยานยนต์ เป็นต้น โดยวัตถุดิบส่วนใหญ่ที่ใช้ในการผลิตมาจากเม็ดพลาสติกประเภทโพลีเอทิลีน (Polyethylene) และเม็ดพลาสติกโพลิโพรพิลีน (Polypropylene)

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตสินค้า 5 แห่ง ดังนี้

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

ทั้งนี้บรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่ผลิตให้แก่ลูกค้าแต่ละรายจะมีรายละเอียดปลีกย่อยที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าที่จะนำไปใช้งาน ซึ่งแบ่งได้ตามประเภทของการนำไปใช้งานของลูกค้าได้ดังนี้

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

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

อีกทั้งยังมี บริษัท เอสอาร์ดี-เทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจ การบริการด้านการวิจัยและพัฒนา ออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ และการเพิ่มคุณสมบัติให้กับผลิตภัณฑ์เก่า รวมถึงการออกแบบแม่พิมพ์ และอุปกรณ์จับยึดเพื่อประกอบ หรือ เพื่อตรวจสอบ รวมถึงให้บริการออกแบบเพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์ บริการ เทคโนโลยี หรือกระบวนการต่างๆ

- โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2565 – 2567

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 2566 และ 2567เป็นดังนี้

โครงสร้างรายได้แบ่งตามภูมิศาสตร์

รายละเอียด	ปี 2565		ปี 2566		ปี 2567	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	2,858.39	85.05	2,872.91	82.57	2,870.63	77.15
รายได้จากการขายต่างประเทศ	354.36	10.54	378.24	10.87	454.30	12.21
รายได้จากการขายรวม	3,212.75	95.59	3,251.15	93.44	3,324.93	89.36
รายได้จากงานโครงการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รายได้จากงานบริการ	126.28	3.76	202.06	5.81	370.94	9.97
รายได้อื่นๆ	21.76	0.65	26.21	0.75	24.98	0.67
รวมรายได้	3,360.79	100.00	3,479.42	100.00	3,720.85	100.00

- โครงสร้างรายได้แบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

รายละเอียด	ปี 2565		ปี 2566		ปี 2567	
	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต
ภาชนะบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น	1,721.34	5.26	1,568.20	-8.89	1,686.73	7.36
ภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว	485.94	12.79	508.99	4.8	550.30	8.11
ภาชนะบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคและน้ำยาเคมี	119.19	-5.14	121.92	2.3	151.30	24.09
ชิ้นส่วนยานยนต์	886.28	2.42	1,052.04	18.70	939.60	-10.68
รวมรายได้จากการขาย	3,212.75	5.09	3,251.15	1.20	3,324.93	2.26
รายได้จากงานโครงการ	0.00	0.00	2.79	100.00	0.00	0.00
รายได้จากงานบริการ	126.28	100.00	202.06	60.01	370.94	83.58
รายได้อื่น	21.76	12.51	23.42	7.63	24.98	6.66
รายได้รวม	3,360.79	8.88	3,479.42	3.52	3,720.85	6.93

● ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

บรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิตนั้น แบ่งได้ตามประเภทของการนำไปใช้งานของลูกค้าได้ดังนี้

- ก) บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวด แกลลอน และถังในขนาดและรูปทรงต่างๆ เพื่อใช้เป็นบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่นได้ตามความต้องการของลูกค้า ตั้งแต่ขนาดเล็กที่มีขนาดบรรจุ 0.5, 0.8, 1, 3, 4, 5 และ 6 ลิตร และขนาดใหญ่ที่มีขนาดบรรจุ 18 ลิตร และ 20 ลิตร



- ข) บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยวในขนาดและรูปทรงต่างๆ เนื่องจากบรรจุภัณฑ์พลาสติกที่ใช้บรรจุนมและนมเปรี้ยวที่ผลิตจะต้องสัมผัสกับอาหารโดยตรง ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว โดยบริษัทได้แยกส่วนของกระบวนการผลิตและการทำงานออกมาต่างหาก โดยจะแยกเป็นห้องระบบปิด (Clean Room) และแยกเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตและพนักงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการผลิตออกจากสายการผลิตอื่น เพื่อเป็นการป้องกันการปนเปื้อนของฝุ่นละอองและแบคทีเรียและสามารถควบคุมคุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐานของ GMP (Good Manufacturing Practice) และระบบ HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Point) โดยบรรจุภัณฑ์ที่บริษัทสามารถผลิตได้มีขนาดบรรจุ 80 มล. 100 มล. 190 มล. 200 มล. 450 มล. 830 มล. 2 ลิตร และ 5 ลิตร



- ค) บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภค-บริโภคและน้ำยาเคมี บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภค และบริโภค เช่น บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุน้ำยาทำความสะอาด และน้ำยาเคมี ได้แก่ น้ำยาล้างห้องน้ำและสุขภัณฑ์ น้ำยาทำความสะอาดพื้น น้ำยาล้างจาน ยากำจัดศัตรูพืช ยาฆ่าหญ้า บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุน้ำยาปรับผ้านุ่ม บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุแบตเตอรี่ เป็นต้น



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



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



- จ) บริการด้านซักรีด บริษัทย่อยเป็นผู้ให้บริการซักรีดอุตสาหกรรมแบบครบวงจร การให้เช่าผ้าและบริหารจัดการผ้าแบบครบวงจร
- ข) บริการด้านการวิจัยและพัฒนา ออกแบบ บริษัทย่อยเป็นผู้บริการด้านการวิจัยและพัฒนา ออกแบบ ผลิตภัณฑ์ใหม่ และการเพิ่มคุณสมบัติให้กับผลิตภัณฑ์เก่า รวมถึงการออกแบบแม่พิมพ์ และอุปกรณ์จับยึดเพื่อประกอบ หรือ เพื่อตรวจสอบ รวมถึงให้บริการออกแบบเพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์ บริการ เทคโนโลยี หรือกระบวนการต่างๆ

● สิทธิประโยชน์และเงื่อนไขที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัท ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีจากการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 โดยการอนุมัติของ
มีสาระสำคัญดังนี้

	บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)						บริษัท พิจเจเนติก จำกัด		บริษัท พิจเจเนติก ออโต้ จำกัด (มหาชน)
							สาขา กรุงเทพฯ	สาขา สมุทรสาคร	
บัตรส่งเสริมการลงทุน	1080(10)/2553	1745(2)/2555	1044(2)/2557	58-2010-0-00-1-0	58-2011-0-00-1-0	66-0412-1-04-1-0	1379(5)/2556	1882(5)/2555	1370/2559
วันที่อนุมัติให้การลงทุน	28 ธ.ค.2552	16 ม.ค.2555	15 ธ.ค.2556	23 มี.ค.2558	17 มี.ค.2558	23 มีนาคม 2566	26 ก.ย.2554	3 เม.ย.2555	5 เม.ย. 2560
เพื่อลดต้นทุนการผลิตและส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมต่างๆ ประเภท 6.12 ที่การผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกหรือเคลือบด้วยพลาสติก									
สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ									
1. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้บุคคล สำหรับ กำไรสุทธิที่ได้รับจากการประกอบกิจการที่ ได้รับการส่งเสริม นับแต่เริ่มมีรายได้จากการประกอบ กิจการนั้น (มาตรา 31 วรรค1)	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 3 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี
2. ระยะเวลาที่สามารถนำลดต้นทุนใน ระยะเวลาที่ได้รับส่งเสริมไปหักออก จากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี
3. ได้รับยกเว้น /ลดหย่อนการเข้า สำหรับ เครื่องจักรตามคณะกรรมการพิจารณา อนุมัติ	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28

● กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์ที่มีคุณภาพตามรูปแบบความต้องการใช้งานของลูกค้า ที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้าในด้านคุณภาพของชิ้นงานและคุณภาพของการให้บริการ โดยบริษัทให้ความสำคัญและใส่ใจในการผลิตตั้งแต่ การออกแบบรูปทรงของบรรจุภัณฑ์, การจัดหาวัตถุดิบ, การควบคุมการผลิต รวมไปถึงการตรวจสอบคุณภาพและความเรียบร้อยของชิ้นงานที่ผลิต และการส่งมอบให้แก่ลูกค้าได้ตรงเวลา เพื่อให้มั่นใจได้ว่าชิ้นงานที่บริษัทผลิตตรงตามความต้องการและการออกแบบของลูกค้า

ทั้งนี้กลยุทธ์ที่บริษัทใช้ในการแข่งขัน เป็นดังนี้

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

ทั้งนี้บริษัทได้พัฒนาและนำกระบวนการรวมถึงระบบการดำเนินงานมาประยุกต์ใช้ในกระบวนการผลิตของบริษัทเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนโดยนาระบบ TPM (Total Productive Maintenance) เข้ามาใช้ตั้งแต่ปี 2543 ทำให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนในการผลิต อันนำมาซึ่งการรักษาศักยภาพในการทำกำไรของบริษัท

(6) ความรับผิดชอบและความสัมพันธ์ที่ดีต่อลูกค้า

- ความสามารถในการปรับปรุงเพิ่มกำลังการผลิตเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ในบางกรณีลูกค้าอาจมีความต้องการผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพิ่มขึ้นในช่วงระยะเวลาหนึ่งอย่างกะทันหัน บริษัทก็มีความสามารถที่จะปรับเปลี่ยนสายการผลิตเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้ภายในระยะเวลาอันสั้น
- การรักษาความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าในระยะยาว โดยการเตรียมและรักษากำลังการผลิตสนับสนุนงานของลูกค้า รวมถึงขยายกำลังการผลิตและเพิ่มกระบวนการใหม่ๆ เพื่อให้บริการครบวงจร
- การรักษาความลับของลูกค้า บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า โดยบริษัทจะควบคุมดูแลไม่ให้มีการนำข้อมูลทางด้านเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของลูกค้าว่าจ้างบริษัทผลิต หรือข้อมูลอื่นใดที่เป็นความลับการค้าของลูกค้า รวมถึงข้อมูลอื่นใดที่จะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันและการทำธุรกิจของบริษัท นำมาเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกหรือนำข้อมูลดังกล่าวไปหาประโยชน์เพื่อการส่วนตัว

● ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นเจ้าของผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้าเป็นที่รู้จักในแต่ละอุตสาหกรรมและผู้บริโภคทั่วไปที่ต้องการบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยสามารถแบ่งกลุ่มลูกค้าได้ดังนี้

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

● ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการกับลูกค้าในประเทศทั้งหมด โดยผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายหลายช่องทางเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท ดังนี้

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

● นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทมีนโยบายกำหนดราคาจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกจากราคาต้นทุนของผลิตภัณฑ์บวกอัตรากำไร (Cost Plus Pricing) ทั้งนี้ในการกำหนดราคานี้มีทั้งแบบที่กำหนดร่วมกันระหว่างบริษัทและลูกค้า โดยเจรจาหาราคาจำหน่ายร่วมกันตั้งแต่ก่อนเริ่มกระบวนการผลิต และแบบที่บริษัทต้องเสนอราคาจำหน่ายเพื่อแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่น

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

● การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาผลิตภัณฑ์

○ การผลิตและการใช้กำลังการผลิต

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

○ วัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตของบริษัทส่วนใหญ่ ได้แก่ เม็ดพลาสติก สีมผสมพลาสติก และสติกเกอร์และซิงค์ฟิล์มโดยลูกค้าจะเป็นผู้กำหนดลักษณะเฉพาะ ชนิด และคุณภาพของวัตถุดิบที่ต้องการให้กับบริษัท ดังนี้

1. เม็ดพลาสติก

ประเภทต่างๆที่บริษัทใช้ได้แก่

ก) โพลีเอทิลีน(Polyethylene, PE)

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

ข) โพลีโพรพิลีน(Polypropylene, PP)

เป็นพลาสติกที่มีความเหนียว และยืดหยุ่นได้ดีกว่าโพลีเอทิลีน ทนทานต่อความร้อน ความชื้นได้ดี ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากพลาสติกประเภทนี้ได้แก่ บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนม และชิ้นส่วนรถยนต์และรถจักรยานยนต์ เป็นต้น

2. สีผสมพลาสติก

ในการผลิตบรรจุภัณฑ์และชิ้นส่วนพลาสติกนั้น ต้องมีสีผสมพลาสติกเป็นส่วนประกอบที่สำคัญร่วมกับเม็ดพลาสติกด้วย โดยต้องนำวัตถุดิบทั้งสองมาผสมกันตามสัดส่วน เพื่อให้ได้คุณสมบัติทางกายภาพและสีที่ต้องการ

3. สติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม

ในการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกนั้น ลูกค้าจะเป็นผู้กำหนดรูปแบบ ราคา และผู้ผลิตสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม โดยให้บริษัทเป็นผู้ติดต่อเรียกเข้ามาเพื่อนำมาผลิต เม็ดพลาสติก สีสผสมพลาสติกและสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์มเกือบทั้งหมดบริษัทซื้อจากผู้ผลิตในประเทศ มีเพียงเม็ดพลาสติกและสติ๊กเกอร์บางประเภทซึ่งเป็นส่วนน้อยที่ต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศ เนื่องจากราคาของเม็ดพลาสติกจะมีการเปลี่ยนแปลงตามราคาของน้ำมัน

รวมถึงความสมดุลของอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลกอยู่ตลอดเวลา บริษัทตระหนักถึงปัจจัยดังกล่าวเป็นอย่างดี ผู้บริหารของบริษัทจึงคอยติดตามสถานการณ์ราคาและปริมาณความต้องการเม็ดพลาสติกของตลาดโลกอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนการจัดซื้อให้สอดคล้องกับแผนการผลิตของบริษัททั้งปริมาณที่ต้องการและในระยะเวลาที่กำหนด

● ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กระบวนการผลิตชิ้นส่วนพลาสติกของบริษัทไม่มีมลภาวะที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม แต่อย่างไรก็ตามใน การผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะมีเศษพลาสติกส่วนเกินที่ตัดออกจากชิ้นงานที่ผลิตสำเร็จซึ่งโดยส่วนใหญ่ก็จะสามารถนำไปรีไซเคิลเพื่อใช้ประกอบเป็นส่วนหนึ่งของวัตถุดิบในการกระบวนการผลิตใหม่ได้ตามสัดส่วนของสูตรการผลิตที่บริษัทได้กำหนด สำหรับถุงพลาสติกและกล่องกระดาษสำหรับใช้บรรจุสินค้า ซึ่งสามารถนำมาใช้หมุนเวียนได้หลายครั้งจนกว่าจะชำรุดและไม่สามารถนำมาใช้ได้อีกนั้น บริษัทก็จะจำหน่ายถุงพลาสติกและกล่องกระดาษดังกล่าวที่ชำรุดให้แก่บุคคลภายนอกต่อไป

แม้ว่าบริษัทมีโรงงานของบริษัท 2 โรงงานที่ไม่ได้ตั้งในนิคมอุตสาหกรรม แต่ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ส่วนโรงงานที่ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบึงทอง 2 ในจังหวัดชลบุรี ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ซึ่งการผลิตของบริษัทก็อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ทั้งนี้บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 14001 : 2004 ซึ่งเป็นมาตรฐานเกี่ยวกับการจัดการและการปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม จึงเป็นเครื่องรับประกันระบบการดูแลป้องกันสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการผลิตของบริษัท

● สภาพการแข่งขันและแนวโน้มสถานะอุตสาหกรรม

ในปี 2567 เศรษฐกิจไทยจากดัชนีผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (จีดีพี) ในปีที่ผ่านมาที่มีการขยายตัวร้อยละ 2.5% เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ที่มีการขยายตัวอยู่ที่ร้อยละ 2.0% เนื่องจากประเทศไทยได้ฟื้นตัวทางเศรษฐกิจโดยมีปัจจัยจากการส่งเสริมของทางภาครัฐแต่เนื่องจากผลกระทบจากวิกฤตของเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นทั่วโลกทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมา

²อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2567 ผลกระทบจากวิกฤตชิปเซมิคอนดักเตอร์ขาดแคลนทั่วโลกมีแนวโน้มดีขึ้น เนื่องมาจากกำลังผลิตและยอดสั่งซื้อล่วงหน้าที่สูงขึ้น แต่เนื่องจากภาคการผลิตและการจำหน่ายในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ของรถยนต์ไฟฟ้าในไทยยังอยู่ในช่วงตั้งโรงงานผลิต ทำให้ส่วนใหญ่รถยนต์ไฟฟ้าที่จำหน่ายเป็นการนำเข้ามากกว่าที่ผลิตในประเทศทำให้ภาคการผลิตในอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ของรถยนต์ภาพรวมปริมาณการผลิตรถยนต์ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน จากนโยบายภาครัฐของตลาดรถยนต์ไฟฟ้าที่ให้สิทธิประโยชน์ด้านภาษีโดยค่ายรถที่เข้าร่วมโครงการส่งผลให้ ในปี 2567 มีรถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นอย่างมากเมื่อเทียบกับปีก่อนถือว่าเป็นผลสำเร็จของนโยบายในการกระตุ้นการใช้รถยนต์ไฟฟ้าในประเทศ โดยในระยะต่อไปภาครัฐกำหนดนโยบายที่มุ่งเน้นผลักดันให้ไทยเป็นฐานการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วนที่สำคัญของภูมิภาค ด้วยการตั้งเป้าผลิตรถยนต์ที่ปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ (Zero Emission Vehicle) ให้ได้อย่างน้อยร้อยละ 30 ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมดภายในปี พ.ศ.2573 ซึ่งทางบริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรับมือต่อแนวโน้มดังกล่าว โดยเร่งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันเป็นผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ EV มากขึ้น

ปริมาณการผลิตและจำหน่ายรถยนต์

(หน่วย : แสนคัน)	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
การผลิต	21.65	20.14	14.00	16.86	18.83	18.35	15.00
(%YOY)	8.15	-6.97	-38.48	20.43	11.73	-2.55	-18.26
จำหน่ายรถยนต์รวม	10.42	10.08	7.00	7.60	8.50	7.76	4.50
(%YOY)	19.50	-3.26	-30.53	8.57	11.84	-8.70	-47.05
จำหน่ายรถยนต์นั่ง	4.17	4.12	2.94	2.31	2.65	2.93	1.75
(%YOY)	19.48	-1.20	-28.64	-21.43	14.72	10.57	-40.27
ปริมาณการส่งออก	11.41	10.54	7.00	9.60	10.00	11.18	10.50
(%YOY)	0.09	-7.62	-33.59	37.14	4.16	11.8	-6.08

อุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นในปี 2567 จะลดการเติบโตเมื่อเทียบกับปีก่อนเนื่องจากนโยบายการสนับสนุนจากภาครัฐ ทำให้มีการเพิ่มการใช้ไฟฟ้าบนท้องถนนเพิ่มมากขึ้น แต่ก็ยังได้รับอานิสงส์จากการเข้ามาของนักท่องเที่ยวต่างประเทศเพิ่มมากขึ้นในปีที่ผ่านมา นอกจากนี้ราคาเม็ดพลาสติกที่ลดลงทำให้สามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้ดีมากขึ้น สำหรับปัจจัยความเสี่ยงต่อเรื่องของรถยนต์พลังงานไฟฟ้าที่มีผลต่ออุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น ฝ่ายบริหารมองว่าขึ้นอยู่กับเทคโนโลยีการผลิตแบตเตอรี่ไฟฟ้าในรถยนต์และการสนับสนุนโครงการรถไฟฟ้าจากภาครัฐอย่างเป็นรูปธรรม อย่างไรก็ตาม มองว่าในกระบวนการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีและห่วงโซ่อุปทานจะใช้เวลายาวนาน 5 ปี และมองว่าในการเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์จะมุ่งเน้นไปที่กลุ่มไฮบริด ซึ่งยังคงเครื่องยนต์สันดาปภายในที่จะยังเป็นส่วนประกอบหนึ่งของรถยนต์ในอนาคตในรูปแบบการขับเคลื่อนแบบผสมระหว่างมอเตอร์ไฟฟ้า และเครื่องยนต์ ดังนั้นรถยนต์ประเภทเครื่องยนต์สันดาปภายในยังคงเป็นทางเลือกหลักทางหนึ่งอยู่ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการวางแผนรองรับอย่างรอบคอบในทุกมิติในการขยายการลงทุนหรือศึกษานวัตกรรมและความเป็นไปได้ของโครงการต่างๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าของผลิตภัณฑ์สู่ผู้บริโภคโดยมุ่งเน้นความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว มีอัตราการเติบโตมากขึ้นจากการบริโภคที่สูงมากขึ้น และการท่องเที่ยวฟื้นตัวจากการเปิดประเทศรับนักท่องเที่ยวซึ่งมีผลต่อยอดขายคัพลิค ร้านสะดวกซื้อ รวมถึงกลุ่มโรงแรมและร้านอาหารเพิ่มขึ้นทำให้การบริโภคภายในประเทศเพิ่มสูงขึ้น

จากรายงานคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2568 ได้คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.3 – 3.3 โดยมีแรงสนับสนุนจากการกลับมาของการขยายตัวของภาคส่งออก การฟื้นตัวของการท่องเที่ยว การขยายตัวในการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน จะขยายตัวที่ร้อยละ 3.3 และร้อยละ 4.4 ตามลำดับ โดยมูลค่าการส่งออกในรูปดอลลาร์ สหรัฐ ขยายตัวร้อยละ 4.0 ส่วนอัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.5-1.5 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 2.5 ของ GDP

ในส่วนของการผลิตในปี 2568 มีการคาดการณ์ว่าจะมีปริมาณ 1.60 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.25 เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการจำหน่ายในประเทศประมาณ ร้อยละ 40-45 และเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณร้อยละ 55-60

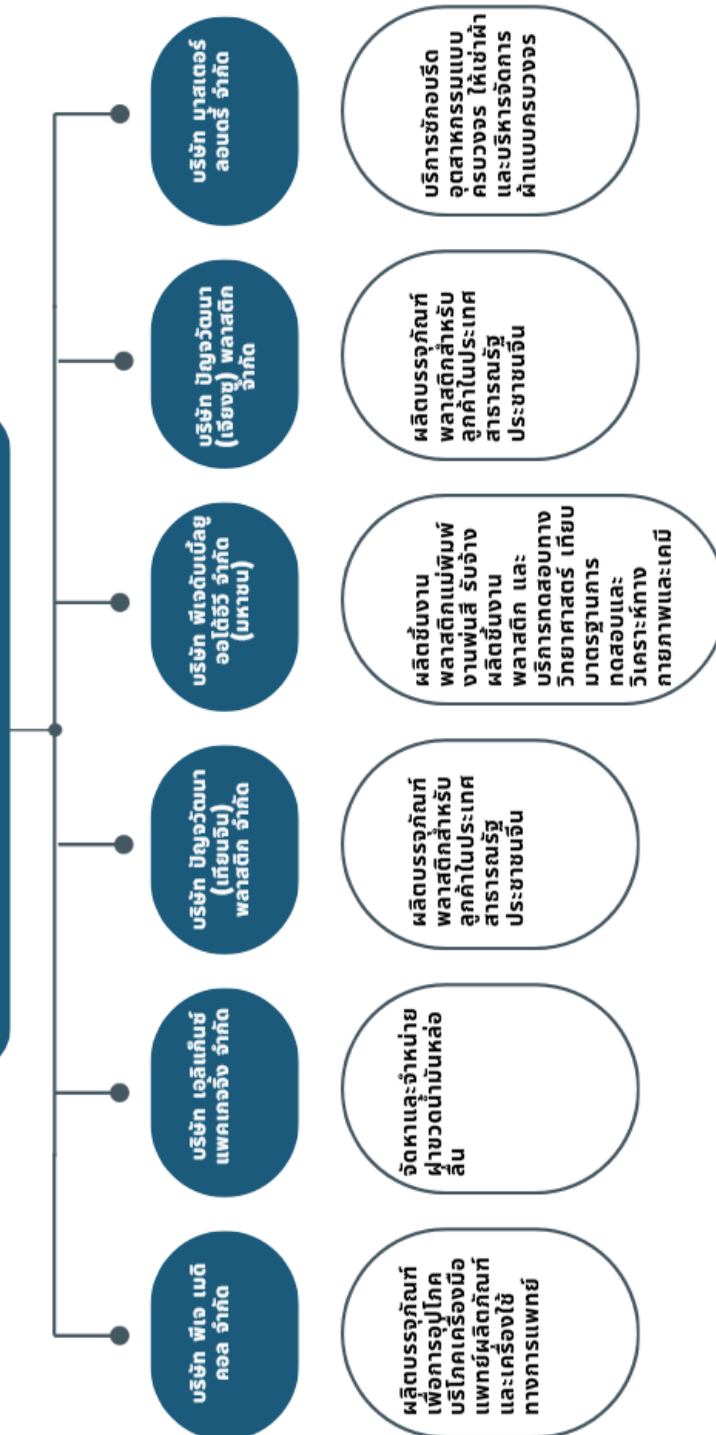
อย่างไรก็ดี สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2568 คาดว่าดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมจะขยายตัวเพิ่มมากกว่าปี 2567 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวดีขึ้นของภาคการท่องเที่ยว การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และการกลับมาของการขยายตัวของการส่งออกสินค้า อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของเศรษฐกิจยังมีความเสี่ยง และข้อจำกัดจากความต้องการทางปัญหามิรัฐศาสตร์ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบในด้านต้นทุนการผลิต ค่าครองชีพหนี้สินภาคธุรกิจและครัวเรือนและอัตราดอกเบี้ยในระดับสูง ที่อาจทำให้เศรษฐกิจไทยขยายตัวต่ำกว่าที่คาดการณ์

¹ สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

² สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท ปัญวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)



ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทย่อย

	บริษัท	สัดส่วน การถือหุ้น (ร้อยละ)	ผลิตภัณฑ์
1.	บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด	99.98	บรรจุภัณฑ์พลาสติกเพื่อการอุปโภคบริโภค เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เกสภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์
2.	บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	99.97	จัดหาและจำหน่ายฟางขวดน้ำมันหล่อลื่น
3.	บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจีน) พลาสติก จำกัด	100.00	บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน
4.	บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	99.99	บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ สอบเทียบมาตรฐาน การทดสอบและวิเคราะห์การปฏิบัติการทางกายภาพ และเคมี รับจ้างผลิตชิ้นงานพลาสติกและแม่พิมพ์ รวมถึงบริการงานพ่นสี รับจ้างผลิตชิ้นงานพลาสติกที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นๆ
5.	บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	100.00	บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน
6.	บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	91.38	บริการซักอบรีดอุตสาหกรรมแบบครบวงจร การให้เช่าผ้าและบริหารจัดการผ้าแบบครบวงจร

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

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

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลหลักทรัพย์

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

โครงสร้างการถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 401,854,693.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 803,709,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 312,032,214.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 624,064,429 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

โครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 14 มีนาคม 2568 บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 14 มีนาคม 2568	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
กลุ่มเหมมณฑารพ^{1/}		
1. นางมาลี เหมมณฑารพ	70,630,734	11.318%
2. นายวิวรรณ เหมมณฑารพ	63,862,093	10.233%
3. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	57,676,906	9.242%
4. นายชวาล เหมมณฑารพ	40,914,612	6.556%
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	34,294,499	5.495%
6. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	18,640,000	2.987%
7. นางจิตราวดี เหมมณฑารพ	6,352,500	1.018%
8. บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)	30,527,300	4.892%
รวม	322,898,644	51.741%
ผู้ถือหุ้นอื่นที่อยู่ใน 10 อันดับ		
1. นายสุนทร ศรีปรัชญานันต์	29,367,310	4.706%
2. นางอุไรลักษณ์ ครองพาณิชย์	22,300,000	3.573%
3. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	20,000,000	3.20%
รวม	71,667,310	11.484%
กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น		
รวม	229,498,475	36.775%
รวม	624,064,429	100.00%

1/ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัย

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทโดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2567

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค.2566	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค.2567	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว						
● กรรมการ						
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	273,000	0.044%		273,000	0.044%
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	รองประธานกรรมการ	38,640,000	6.228%	(20,000,000)	18,640,000	2.987%
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร	70,630,734	11.384%		70,630,734	11.318%
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	60,762,093	9.793%	5,100,000	65,862,093	10.554%
5. นายสาริต เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	34,294,499	5.527%		34,294,499	5.495%
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	57,676,906	9.296%		57,676,906	9.242%
7. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	273,000	0.044%		273,000	0.044%
8. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการอิสระ	273,000	0.044%		273,000	0.044%
● ผู้บริหารระดับสูง						
1. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท	509,599	0.082%		509,599	0.082%
2. นายเสกสรรค์ สิบมันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	509,599	0.082%		509,599	0.082%
3. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มิกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร	509,599	0.082%		509,599	0.082%
4. นางสาวนิชาลักษณ์ เหมือนเผือก	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารห่วงโซ่อุปทานและบริหารคุณภาพ	509,599	0.082%		509,599	0.082%

การออกหลักทรัพย์อื่น

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 ("PJW-W1")

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 มีมติอนุมัติการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 ("PJW-W1") โดยมีรายละเอียด ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

- จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ใช้สิทธิ จำนวน 20,267,742 หน่วย
- จำนวนหุ้นสามัญที่แปลงสภาพที่เกิดจากการใช้สิทธิ จำนวน 21,279,864 หุ้น

นโยบายการจ่ายปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการและหลังหักสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตามบริษัทอาจกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในอัตราน้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยของบริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย และหลังหักสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตามบริษัทย่อยอาจกำหนดให้มีการจ่ายเงินปันผลในอัตราน้อยกว่าที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเห็นสมควร

อัตราการจ่ายเงินปันผลในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา

ปี	อัตรากำไรสุทธิ (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย เงินสดปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย หุ้นปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย เงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ
2563	0.150	0.0700	-	46.31
2564	0.220	0.1250	-	58.01
2565	0.340	0.1600	-	44.76
2566	0.099	0.0525	0.0250	78.01
2567	0.251	0.1200	-	48.07
2568*	0.172	0.090	-	52.50

หมายเหตุ : *ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.09 และพิจารณาปรับการจ่ายปันผลระหว่างกาล ทั้งนี้บริษัทจะมีการจ่ายปันผลระหว่างกาลในวันที่ 26 มีนาคม 2568 โดยจ่ายปันผลเป็นเงินสดจากกำไรสะสมของกิจการ ในอัตราหุ้นละ 0.06 เป็นจำนวนมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 37,443,865.74 บาท ดังนั้นจะมีเงินปันผลที่เสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณามติจ่ายส่วนที่เหลือเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท เป็นมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 18,721,932.87 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่อยู่ภายใต้บังคับอัตราภาษีร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ คิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย เท่ากับร้อยละ 17.50 ซึ่งหากรวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลปี 2567 ที่ผ่านมาแล้วนั้น โดยหากคิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย รวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 52.50 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหารองค์กร โดยมุ่งหวังให้บริษัทฯ เป็นองค์กรสำคัญที่สร้างคุณค่าและความน่าเชื่อถือแก่ลูกค้า/คู่ค้าของบริษัท และพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วองค์กร จึงมีการกำหนดนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) ดำเนินการให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงาน ในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและในองค์กร และต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ให้มีการจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบและให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
- 2) ส่งเสริมและสนับสนุนให้ใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการสำคัญของบริษัท ที่บุคลากรทุกระดับชั้นต้องมีความเข้าใจ มีความร่วมมือ ร่วมใจ และร่วมกันใช้การบริหารความเสี่ยงเพื่อเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเดียวกันทั้งบริษัทและบริษัทย่อย
- 4) ส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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

1. ความเสี่ยงของความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

อุตสาหกรรมพลาสติกนับเป็นอุตสาหกรรมหนึ่งที่ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมัน เนื่องจากอุตสาหกรรมพลาสติกมีความเชื่อมโยงโดยตรงกับอุตสาหกรรมปิโตรเลียม และอุตสาหกรรมปิโตรเคมี ซึ่งหากราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีการปรับราคาสูงขึ้นหรือลดลง จะส่งผลทำให้ราคาวัตถุดิบเพิ่มสูงขึ้นหรือลดลงเช่นเดียวกัน ประกอบกับราคาเม็ดพลาสติกในประเทศจะอ้างอิงกับราคาซื้อขายในตลาดโลก ที่มีการซื้อขายกันด้วยเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ ดังนั้นอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงินบาทกับเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาก็มีอิทธิพลต่อราคาเม็ดพลาสติกในประเทศด้วย

ในครึ่งปีแรกของปี 2567 ต้นทุนเม็ดพลาสติกเกรด HDPE ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเฉลี่ยมีราคาสูงขึ้นกว่าปี 2566 เนื่องจากต้นทุนเม็ดพลาสติก HDPE มีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นจากหลายปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมพลาสติกโดยรวม โดยเฉพาะปัญหาด้านอุปทาน อันเนื่องมาจากการปิดซ่อมบำรุงโรงงานผลิต HDPE หลายแห่งในเอเชีย ทำให้ปริมาณเม็ดพลาสติกที่เข้าสู่ตลาดลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ในขณะเดียวกัน ความต้องการใช้ HDPE ยังคงเพิ่มสูงขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและการขยายตัวของอุตสาหกรรมปลายน้ำ เช่น บรรจุภัณฑ์ อุตสาหกรรมก่อสร้าง และยานยนต์ นอกจากนี้ ต้นทุนการผลิตยังได้รับแรงกดดันจากราคาน้ำมันดิบที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเม็ดพลาสติก และมีผลโดยตรงต่อต้นทุนกระบวนการแปรรูป HDPE อย่างไรก็ดีในช่วงครึ่งปีหลังโดยเฉพาะในไตรมาสสุดท้ายของปี 2567

ราคาวัตถุดิบปรับตัวลง ทั้งนี้ ถึงแม้ว่าราคาขายสินค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะสามารถปรับราคาขึ้นลงตามราคาวัตถุดิบได้ แต่การปรับราคานั้นก็ไม่สามารถกระทำได้นั้นที จะต้องใช้ระยะเวลาหนึ่งตามเงื่อนไขการปรับราคาจากการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบของแต่ละลูกค้า

บริษัทมีนโยบายรองรับความผันผวนของราคาเม็ดพลาสติก โดยมีการประเมินความเคลื่อนไหวของราคาเม็ดพลาสติกในประเทศ และต่างประเทศอย่างใกล้ชิด มีการวิเคราะห์แนวโน้มทิศทางของราคา และนำมาวางแผนเพื่อประกอบการสั่งซื้อ รวมถึงการประเมินความต้องการใช้วัตถุดิบของบริษัทในแต่ละช่วงเวลาตลอดจนการพิจารณานำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการจัดซื้อวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

2. ความเสี่ยงของการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

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

แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยประสบการณ์ของบริษัทที่มีมาอย่างยาวนาน ควบคู่กับการพัฒนาคุณภาพสินค้าและผลิตภัณฑ์ของบริษัท ทำให้ความเสี่ยงที่คู่แข่งรายใหม่จะเข้ามาตีตลาดนั้นมีความเป็นไปได้ยาก เพราะลูกค้าส่วนใหญ่คำนึงถึงคุณภาพของสินค้าและความน่าเชื่อถือมากกว่าที่จะพิจารณาถึงปัจจัยด้านราคาเพียงอย่างเดียว โดยที่ผ่านมาบริษัทได้มีการทำวิจัยและพัฒนาสินค้า รวมถึงแสวงหาเทคโนโลยีใหม่ๆ โดยขอความร่วมมือจากภาครัฐ และเอกชนเพื่อนำมาปรับปรุงในส่วนของการผลิต ก่อให้เกิดสินค้าที่มีคุณภาพที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงช่วยลดต้นทุนการผลิต เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพสูงสุดในราคาที่เหมาะสม

3. ความเสี่ยงจากการเข้ามาแข่งขันของผู้ผลิตรายใหม่

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

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

4. ความเสี่ยงจากการไม่มีสัญญาระยะยาว

โดยส่วนใหญ่บริษัทและลูกค้าในกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะมีการทำสัญญาซื้อขายสินค้าระยะสั้นอายุประมาณ 1-2 ปี หรืออาจจะไม่มีการทำสัญญา ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับนโยบายในการทำสัญญาของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งถือเป็นหลักปฏิบัติโดยทั่วไปของ

อุตสาหกรรมนี้ นอกจากนี้ลูกค้าที่บริษัทได้รับงานจากการประมูลแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่นนั้น เมื่อครบอายุสัญญา ลูกค้าก็อาจจะต่อสัญญาหรือจัดให้มีการคัดเลือกผู้ผลิตรายใหม่ จึงอาจมีความเสี่ยงที่จะสูญเสียลูกค้าได้ อย่างไรก็ตาม ในอดีตที่ผ่านมาบริษัทมีความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่อสัญญาอยู่ในระดับที่ต่ำมาก เนื่องจากลูกค้ามีความเชื่อมั่นในคุณภาพของสินค้าที่ได้มาตรฐาน การส่งมอบสินค้าตรงต่อเวลา และความสามารถที่จะขยายกำลังการผลิตเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี

ส่วนลูกค้าในกลุ่มชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์นั้น ความเสี่ยงจากการยกเลิกสัญญาในการผลิตจะอยู่ในระดับต่ำมากเช่นกัน เนื่องจากโดยปกติผู้ประกอบการมักจะไม่เปลี่ยนแปลงผู้ผลิตชิ้นส่วนรายใดจนกว่าจะหมดรุ่นของผลิตภัณฑ์นั้นๆ หรือมีปัญหาในเรื่องคุณภาพ ซึ่งอายุของผลิตภัณฑ์โดยเฉลี่ยอยู่ที่ประมาณ 3-5 ปี ตามแต่รูปแบบและลักษณะของผลิตภัณฑ์ในแต่ละอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม บริษัทมีลูกค้าที่หลากหลายในอุตสาหกรรม และไม่มียอดขายลูกค้ารายใดที่มียอดขายเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดขายรวมเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงของรายได้ที่ไม่มีสัญญาระยะยาว

5. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ในปี 2567 ที่ผ่านม้อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐมีความผันผวนอย่างมาก โดยในมีแนวโน้มแข็งค่ามากขึ้น เนื่องจากการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐ (Fed) ที่มีการปรับลดอัตราดอกเบี้ย

ในปี 2568 แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐอาจเผชิญกับความผันผวนสูง ปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อความผันผวนนี้ได้แก่ นโยบายกีดกันทางการค้าของสหรัฐ ซึ่งอาจเพิ่มแรงกดดันต่อค่าเงินบาท และการที่ธนาคารกลางสหรัฐมีแนวโน้มที่จะดำเนินนโยบายไม่เร่งลดอัตราดอกเบี้ย นอกจากนี้การชะลอตัวของเศรษฐกิจไทยซึ่งคาดว่าจะอาจเติบโตใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมาด้วยปัจจัยพื้นฐานที่อ่อนแอ ก็อาจทำให้ค่าเงินบาทมีแนวโน้มอ่อนค่า

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

6. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงจากกระแสและพฤติกรรมผู้บริโภคของผู้บริโภค

กระแสนยนต์ขับเคลื่อนด้วยพลังงานไฟฟ้า (EV) การปรับเปลี่ยนด้านเทคโนโลยีของอุตสาหกรรมยานยนต์เกิดขึ้นคู่ขนานกับกระแสความตื่นตัวด้านสิ่งแวดล้อมที่ต้องการลดผลกระทบจากการปล่อยคาร์บอนของเครื่องยนต์สันดาปภายในซึ่งใช้การเผาไหม้เชื้อเพลิงฟอสซิลเป็นเชื้อเพลิงเพื่อจุดระเบิดและขับเคลื่อนการทำงาน นอกจากนี้ยังมาพร้อมกับการขยายตัวของเทคโนโลยีด้านสมองกลอิเล็กทรอนิกส์และดิจิทัล การปรับเปลี่ยนนี้ไม่ใช่เรื่องใหม่ หากแต่มีสิ่งที่อยู่เหนือความคาดหมายเกิดขึ้นในวงการยานยนต์โลกที่สำคัญคือการเข้ามามีบทบาทของจีนอย่างก้าวกระโดดในด้านความสามารถการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าในระดับราคาที่เข้าถึงได้ โดยมีปัจจัยหนุนจากการสนับสนุนของรัฐบาลจีน ขนาดของตลาด และความพร้อมของวัตถุดิบ จีนจึงกลายเป็นผู้สร้างบรรทัดฐานด้านต้นทุนใหม่ให้แก่อุตสาหกรรมจนกลายเป็นแรงกดดันต่อทั่วโลก นอกจากนี้การขยายตัวของรถยนต์ไฟฟ้ายังส่งผลต่อเครือข่ายการผลิตทั่วโลก เนื่องด้วยในอดีตการผลิตรถยนต์สันดาปจะมีกระบวนการผลิตเป็นรายชิ้นเพื่อนำมาประกอบกัน แต่ในการผลิตรถยนต์ไฟฟ้า กระบวนการจะถูกปรับเปลี่ยนเป็นแบบระบบแยกส่วน ผลลัพธ์คือระบบแยกส่วนที่มีจุดครองมูลค่าเพิ่มสูง เช่น แบตเตอรี่ ระบบขับเคลื่อน และระบบสมองกล มีแนวโน้มกระจุกตัวในกลุ่มผู้ผลิตไม่กี่รายเท่านั้น อย่างไรก็ตาม กระบวนการผลิตรถยนต์ไฟฟ้ายังมีวิวัฒนาการไม่สิ้นสุดโดยมีการทดลองนำเทคโนโลยีการผลิตแบบใหม่มาใช้อยู่เป็นระยะ เช่น การขึ้นรูปชิ้นส่วนรถยนต์ขนาดใหญ่ (Giga casting) ของผู้ผลิตรายอื่น และญี่ปุ่น ดังนั้น โอกาสของผู้ผลิตชิ้นส่วน

อื่นๆ นอกเหนือจากเครื่องยนต์และระบบขับเคลื่อนมีโอกาสด้านน้อยถอยลงไป นอกจากนี้ ภายในปี 2573 เทคโนโลยีแบตเตอรี่อาจเริ่มค่อยๆเปลี่ยนแปลงไปสู่แบบโซลิดสเตตซึ่งสามารถให้ระยะทางวิ่งได้มากกว่าแบตเตอรี่ปัจจุบันเกือบสองเท่าตัว เป็นต้น

ประเทศไทยเป็นหนึ่งในฐานการผลิตยานยนต์ที่สำคัญของโลก และในปัจจุบันแนวโน้มความต้องการยานยนต์ทั่วโลกส่วนหนึ่งกำลังเปลี่ยนทิศทางไปสู่ยานยนต์ไฟฟ้า เนื่องจากเทคโนโลยีแบตเตอรี่ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นและราคาต่ำลง รวมไปถึงแนวทางการพัฒนาไปสู่สังคมคาร์บอนต่ำ คณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติจึงได้ออกแนวทางการส่งเสริมยานยนต์ไฟฟ้าตามนโยบาย 30@30 โดยมีการตั้งเป้าผลิตรถยนต์ที่ปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ หรือรถ ZEV (Zero Emission Vehicle) ให้ได้อย่างน้อย 30% ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมดในปี พ.ศ.2573 และให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการผลิตยานยนต์ไฟฟ้า รวมทั้งขึ้นส่วนต่างๆ (EV Hub) ที่สำคัญแห่งหนึ่งของภูมิภาคและของโลก นอกจากนี้คณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติยังได้ดำเนินมาตรการ EV 3.0 ซึ่งประสบความสำเร็จในการกระตุ้นยอดขายยานยนต์ไฟฟ้า ต่อมา คณะรัฐมนตรีจึงมีมติอนุมัติมาตรการสนับสนุนการใช้น้ำมันไฟฟ้า ระยะที่ 2 (EV 3.5) ในช่วงปี พ.ศ.2567 – พ.ศ.2570 เพื่อเดินทางกระตุ้นอุปสงค์อย่างต่อเนื่องโดยการให้เงินอุดหนุนรถยนต์ไฟฟ้าสูงสุด 100,000 บาทต่อคัน นอกจากนี้ ยังลดอากรนำเข้าไม่เกินร้อยละ 40 สำหรับการนำเข้ารถไฟฟ้าสำเร็จรูป (CBU) ในช่วง 2 ปีแรก (พ.ศ.2567-2568) โดยมีเงื่อนไขให้ผู้ได้รับการสนับสนุนผลิตเพื่อชดเชยการนำเข้าภายในปี พ.ศ.2569 ในอัตราส่วน 1:2 (นำเข้า 1 คัน : ผลิตชดเชย 2 คัน) และจะเพิ่มอัตราส่วนเป็น 1:3 ในปี พ.ศ.2570 อีกทั้งยังกำหนดเงื่อนไขให้มีการใช้ชิ้นส่วนสำคัญที่ผลิตในประเทศไทย ด้วยเป้าหมายที่ต้องการส่งเสริมให้ไทยเป็นฐานการผลิตและส่งออกยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วนแบบครบวงจร อย่างไรก็ตามในช่วงปลายปี 2567 กระแสการปรับเปลี่ยนความนิยมรถยนต์ไฟฟ้าในอนาคตถูกประเมินว่ายังคงขยายตัวแต่จะไม่ทะยานเช่นเดิม และรถยนต์ไฮบริดกลับมาเป็นคู่แข่งของรถยนต์ไฟฟ้าสะท้อนถึงกลุ่มผู้ซื้อที่ระมัดระวังในการใช้เทคโนโลยีใหม่ เช่น การเข้าถึงจุดอัดประจุสาธารณะในช่วงวันหยุดเทศกาล รวมถึงคุณภาพและความปลอดภัย รถยนต์ไฮบริดให้ประสบการณ์การใช้รถยนต์ไฟฟ้าอยู่บ้าง หากแต่ยังให้ความมั่นใจและสะดวกในการใช้งานที่หลากหลาย เหล่านี้แสดงให้เห็นถึงความไม่แน่นอนของการปรับเปลี่ยนด้านเทคโนโลยีเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในปัจจุบัน

จากสถานการณ์ดังกล่าวข้างต้น บริษัทมีความเห็นเพิ่มเติมว่า ในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นชิ้นส่วนที่สามารถใช้ได้ทั้งในรถยนต์สันดาป รถยนต์ไฮบริด และรถยนต์พลังไฟฟ้า เช่น กันชนหน้า-หลัง กระบังหน้ารถ ท่อแอร์ แห้งสำหรับน้ำที่ปัดน้ำฝน ที่มีการติดตั้งในรถยนต์ทั้ง 3 ประเภท ส่วนรถยนต์พลังไฟฟ้าได้มีการนำพลาสติกวิศวกรรม (Engineering Plastic) นำมาใช้ในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์แทนวัสดุที่เป็นโลหะ อันเนื่องมาจากความต้องการของค่ายรถผู้ผลิตที่มีความต้องการลดน้ำหนักวัสดุที่ใช้ในการผลิตรถยนต์ ซึ่งถือเป็นโอกาสของทางบริษัทที่จะสามารถเพิ่มยอดขายได้ในส่วนชิ้นงานพลาสติกพ่นสีที่มาทดแทนโลหะบางประเภท ในส่วนรถยนต์สันดาป บริษัทมีความเห็นว่าจะสามารถรักษายอดขายของผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์สันดาปได้ เนื่องจาก ในปัจจุบันนี้ประเทศไทยยังมีการใช้งานรถยนต์สันดาปที่เป็นสัดส่วนมากกว่ารถยนต์ไฟฟ้าอย่างน้อยในช่วงระยะเวลา 5-7 ปี

กระแส ESG ที่มีต่ออุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์จากพลาสติก

ในปัจจุบันทุกภาคส่วนกำลังเร่งสร้างความร่วมมือในการลดภาวะโลกร้อนเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกของไทยบนเวที COP26 เพื่อพลิกโฉมประเทศไทยไปสู่เป้าหมาย Carbon Neutrality ภายในปี พ.ศ. 2593 (2050) และ Net Zero GHG Emission ภายในปี 2608 (ค.ศ. 2065) อุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ก็เป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมเป้าหมายที่จะต้องมีการปรับตัวตามกระแสดังกล่าว โดยมีบรรจุภัณฑ์เพื่อความยั่งยืนเป็นผลิตภัณฑ์หลักเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

ปัญหาสิ่งแวดล้อมและภาวะโลกร้อนทำให้บรรจุภัณฑ์เพื่อความยั่งยืนเป็นแนวโน้มของบรรจุภัณฑ์ที่โดดเด่นของโลก ที่ต้องเกี่ยวข้องกับ 3 องค์ประกอบหลัก คือ (1) สิ่งแวดล้อม (2) สุขภาพ ความปลอดภัย และความเป็นอยู่อย่างมีคุณภาพของประชาชนในสังคม และ (3) การส่งเสริมด้านเศรษฐกิจของกิจการต่างๆ ซึ่งต้องมีผลกำไรที่พอเหมาะ โดยพลาสติกรีไซเคิล และ

พลาสติกชีวภาพ เป็นหนึ่งในวัสดุที่สามารถตอบโจทย์ได้ เนื่องจากกระบวนการผลิตที่ใช้พลังงานน้อยกว่าบรรพบุรุษประเภท แก้วหรือลูมิเนียม เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเนื่องจากสามารถสลายตัวได้ทางชีวภาพ และให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสม ในขนาดการผลิตที่สามารถทำได้ในเชิงพาณิชย์

ในแง่ของภาพรวมผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม บรรพบุรุษพลาสติกยังมีความได้เปรียบในด้านต้นทุนพลังงาน การปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงเปอร์เซ็นต์การรีไซเคิลเมื่อเทียบกับบรรพบุรุษที่ผลิตจากวัสดุอื่นๆ ในขณะที่ยังสามารถรักษาคุณสมบัติที่ใกล้เคียงกับวัสดุชนิดอื่นๆ เช่น ความแข็งแรง ทนทาน และคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยในการนำพลาสติกมาใช้ในการผลิตภัณฑ์ 13 ประเภทพลาสติกมีการปล่อยก๊าซน้อยกว่า คือ ลดก๊าซเรือนกระจกลงร้อยละ 10 ถึง 90 เมื่อเทียบกับการปล่อยมลพิษของวัสดุทางเลือกที่ดีที่สุดรองลงมา

การขยายตัวของอุตสาหกรรมพลาสติกรีไซเคิลและพลาสติกชีวภาพจะมีความต่อเนื่องในอนาคตตามความต้องการที่สูงขึ้นของผู้ผลิตชั้นปลายเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ในช่วงปี 2568-2573 โดยมีผู้บริโภคเป็นตัวกระตุ้นที่สำคัญ ขณะเดียวกันความสนใจในพลาสติกชีวภาพก็เพิ่มขึ้นเช่นเดียวกัน ซึ่งเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนผ่านของอุตสาหกรรมพลังงานไปสู่การใช้พลังงานสะอาด รวมถึงเศรษฐกิจหมุนเวียน ทั้งนี้ พลาสติกชีวภาพซึ่งทำจากวัตถุดิบตั้งต้นที่ย่อยสลายได้ตามธรรมชาติ จะช่วยลดการใช้ทรัพยากรไฮโดรคาร์บอน โดยนำไปสู่การพัฒนาเทคโนโลยีที่สามารถแปลงวัตถุดิบตั้งต้นที่ย่อยสลายได้ตามธรรมชาติ (Renewable Feedstocks) มาเป็นเม็ดพอลิเมอร์ (polymer pellets) ธรรมดาทั่วไปได้ รวมถึงย่อยสลายได้เพื่อลดปริมาณของเสีย และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นที่พลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวหรือพลาสติกที่มีอายุการใช้งานสั้น

อย่างไรก็ดี ระบบการผลิตของบริษัทที่ทำการกระบวนการฉีด และเป่าขึ้นรูปบรรพบุรุษสามารถรองรับการใช้เม็ดพลาสติกรีไซเคิลและพลาสติกชีวภาพได้ดี โดยใช้เงินลงทุนเพื่อปรับปรุงเครื่องจักร และอุปกรณ์ไม่มาก นอกจากนี้ ปัจจุบันบริษัทมีการใช้เม็ดพลาสติกที่ใช้ในกระบวนการเป่าขึ้นรูปในการผลิตบรรพบุรุษที่พลาสติกเป็นชนิดที่สามารถนำมาใช้รีไซเคิลในกระบวนการเป่าขึ้นรูปใหม่ได้ร้อยละ 100 จึงทำให้ลดปริมาณขยะพลาสติกจากการมีข้อจำกัดการใช้เม็ดรีไซเคิล

บริษัทได้มีการศึกษาและพิจารณาความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอรวมถึงพัฒนาผลิตภัณฑ์ ปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านพลังงานและสิ่งแวดล้อม เพื่อพิจารณาถึงความเหมาะสม ปรับแผนกลยุทธ์ และกำหนดทิศทางการขยายการลงทุนเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงจากกระแสและพฤติกรรมผู้บริโภคของผู้บริโภคดังกล่าว

7. ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นในบริษัทประมาณร้อยละ 50

บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ กลุ่มเหมมณทราฟ ถือหุ้นในบริษัทรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 49.95 ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2567 ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่อ้างว่ามีอำนาจในการควบคุมบริษัท และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจของบริษัทในทุกเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้น เรื่อง ที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียงส่วน 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียง เพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างการจัดการเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานการบริหารงานอย่างเหมาะสมโดยประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน

บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่ไม่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 4 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน และกรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบอีก 1 ท่านเป็นประธานกรรมการบริษัท หรือคิดเป็นร้อยละ 44.44 เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลอำนาจในการบริหาร กลั่นกรองวาระที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา รวมทั้งตรวจสอบการทำงานของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ด้วย นอกจากนี้ ในกรณี

เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าว จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว

8. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่ส่งผลต่อรูปแบบธุรกิจดั้งเดิม (Technology Disruption) ในปี 2567 บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีและการพัฒนาด้านดิจิทัลที่เข้ามามีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมการใช้ชีวิตของผู้บริโภคในยุค New Normal ที่เกิดขึ้นหลังวิกฤตโควิด-19 ซึ่งเป็นปัจจัยเร่งให้หลายองค์กรต้องปรับตัวและนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาใช้เพื่อเพิ่มความคล่องตัวและแข่งขันได้ในสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา การใช้เทคโนโลยีทันสมัย ระบบเชื่อมโยงข้อมูล และอุปกรณ์ IoT เข้ามาประยุกต์ใช้ในกระบวนการผลิตและการบริหารจัดการ ช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน สร้างความแตกต่าง และเปิดโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ให้กับบริษัทรวมถึงสร้างประสบการณ์ที่ตอบโจทย์ลูกค้ามากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม ความเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วนี้ยังอาจส่งผลกระทบต่อดำเนินงานเดิมของบริษัท ทั้งในด้านการผลิต รูปแบบการให้บริการ รวมถึงสินค้าเดิมที่อาจต้องมีการปรับปรุงหรือทดแทนด้วยนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อให้สามารถดำรงอยู่ในตลาดและแข่งขันได้อย่างยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานในรูปแบบเดิม บริษัทจึงได้เตรียมมาตรการรองรับความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาองค์กรให้ก้าวสู่การเป็นองค์กรดิจิทัล (Digital Organization) ผ่านแนวทางการดำเนินการหลัก ดังนี้

- Digitization: ปรับเปลี่ยนกระบวนการภายใน การให้บริการ รวมถึงระบบการทำงานต่าง ๆ ให้เป็นดิจิทัล เพื่อเพิ่มความคล่องตัวและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน
- Digital Transformation of Function (DTF): นำเทคโนโลยีดิจิทัลที่เหมาะสมเข้ามาใช้ในแต่ละสายงาน เพื่อยกระดับประสิทธิภาพและลดขั้นตอนที่ซ้ำซ้อน
- Digital Transformation of Business (DTB): ใช้การวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก (Advanced Analytics) เพื่อค้นหาโอกาสในการสร้างธุรกิจใหม่ พัฒนาสินค้าและบริการ หรือปรับรูปแบบธุรกิจให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างแม่นยำและแข่งขันได้ในระยะยาว

การดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์หลักของบริษัทในการปรับตัวเพื่อรับมือกับความท้าทายใหม่ๆ และสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างยั่งยืนในยุคดิจิทัล

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืน โดยได้นำแนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในระดับสากลยุทธศาสตร์ชาติ หลักเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) มาบูรณาการและปรับใช้เพื่อเป็นกรอบการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร ในการบรรลุเป้าหมายในด้านการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สร้างความตระหนักด้านความยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยี ดูแลรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนโดยนโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืนดังกล่าวได้ระบุถึงประเด็นสำคัญ ได้แก่ การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และแนวปฏิบัติในระดับสากล การรักษาความสมดุลทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม การลดผลกระทบจากการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า อีกทั้งยังใช้ประโยชน์จากจุดแข็งขององค์กร และการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ เพื่อสร้างนวัตกรรมและการเติบโตทางธุรกิจควบคู่ไปกับสังคมชุมชนและการให้ความสำคัญต่อการรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

การบูรณาการเป้าหมาย SDGs เข้ากับการพัฒนาความยั่งยืน

บริษัทบูรณาการเป้าหมาย SDGs จำนวน 5 เป้าหมายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับธุรกิจ เข้ากับกลยุทธ์การดำเนินงานตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ เพื่อเพิ่มผลกระทบเชิงบวกและลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงาน

ข้อที่ 3 สุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-Being)

บริษัทและบริษัทย่อยพัฒนาและปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานให้ปลอดภัย การดูแลสุขภาพพนักงานและสวัสดิการต่างๆ ลดผลกระทบจากกระบวนการผลิตต่อสุขภาพ อีกทั้งยังสนับสนุนสุขภาพของชุมชนและรับผิดชอบต่อสังคม

ข้อที่ 8 งานที่ดีและเศรษฐกิจเติบโต (Decent Work and Economic Growth) – ส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจที่ทั่วถึง

การสร้างการเติบโต สร้างอาชีพ และการกระจายความมั่งคั่ง(Economic Prosperity) คู่ค้า, ผู้ถือหุ้นโดยการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ (Partnership) ผูกอบรมและพัฒนาทักษะพนักงานเพื่อให้สามารถปรับตัวกับเทคโนโลยีใหม่

ข้อที่ 12 การผลิตและบริโภคที่ยั่งยืน (Responsible Consumption and Production) – ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า

บริษัทและบริษัทย่อยร่วมสร้างการผลิตที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ส่งเสริมให้เกิดการใช้ทรัพยากรสิ่งแวดล้อมอย่างคุ้มค่า และก่อให้เกิดของเสียน้อยที่สุดรวมทั้งดูแลควบคุมและปรับปรุงพัฒนาสถานประกอบการอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านมลพิษอากาศ น้ำเสียและการจัดการของเสีย เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เช่น การรีไซเคิลขยะพลาสติก เป็นต้น

ข้อที่ 13 การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action) – ลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศ

บริษัทและบริษัทย่อยร่วมส่งเสริมการลดก๊าซเรือนกระจกด้วยการกำหนดแนวทางการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ตั้งแต่การจัดทำฐานข้อมูล ประเมินการปล่อยตลอดจนการปรับปรุงและดำเนินการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกผ่านโครงการต่างๆ เช่น โครงการ Solar

Rooftop ใช้พลังงานแสงอาทิตย์ทดแทนการใช้พลังงานไฟฟ้า เป็นต้น

ข้อที่ 17 ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน (Partnerships for the Goals) – สร้างความร่วมมือระดับโลกเพื่อบรรลุเป้าหมาย

บริษัทและบริษัทย่อยร่วมเสริมสร้างเครือข่ายและมุ่งยกระดับความร่วมมือจากหลายภาคส่วนที่สอดคล้องกับ

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

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



1. การจัดหา

บริษัทให้ความสำคัญกับวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต ที่มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งจากลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ มีการวิจัยพัฒนาและออกแบบเพื่อสร้างนวัตกรรมด้านผลิตภัณฑ์ให้ตรงกับความ ต้องการของลูกค้า มีการบริหารจัดการและวางแผนการใช้และจัดหาวัตถุดิบอย่างเป็นระบบ เพื่อให้ได้ต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ ส่งผลต่อราคาและการแข่งขันในตลาด

2. การผลิต

บริษัทมีการปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรและโรงงาน มาโดยตลอด ในปัจจุบันโรงงานสามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบความปลอดภัยและระบบ

วัตถุประสงค์ และความเชื่องคร อื่นเน้นย้ำถึงการช่วยให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกคน มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นด้วยการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพมากขึ้น ปลอดภัยมากขึ้น ในราคาที่เป็นธรรม มาประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยสร้างความร่วมมือจาก ทั้งเครือข่ายชุมชน หน่วยงานภาครัฐ สถาบันการศึกษา องค์กรเอกชนเพื่อขับเคลื่อนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

ป้องกันมลภาวะที่ดี นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานมีทักษะความรู้ความชำนาญ มีประสบการณ์การทำงาน โดยมีการจัดอบรมให้ความรู้กับผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตซึ่งจะส่งผลต่อการลดของเสียและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิต มีระบบควบคุมคุณภาพที่ได้ตามมาตรฐาน มีการตรวจวิเคราะห์ทางห้องปฏิบัติการและได้รับการรับรองมาตรฐานต่างๆในระดับสากล

3. การกระจายสินค้า การบริการ และการส่งออก

บริษัทมีการจัดการระบบกระจายสินค้าอย่างเป็นระบบ ใช้ผู้ให้บริการด้านขนส่งที่มีประสบการณ์มีความชำนาญ

อีกทั้งบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องการส่งสินค้าให้ลูกค้าได้ตรงตามกำหนดเวลา และแสดงความรับผิดชอบเมื่อสินค้าเกิดความเสียหาย

4. การตลาดและการขาย

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของการให้บริการเป็นอย่างมาก โดยมุ่งเน้นการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็วและมีคุณภาพจะมีทีมงานการขายและการตลาดทำหน้าที่คอยประสานงาน สื่อสาร และให้ข้อมูลเกี่ยวกับใช้สินค้าและบริการอย่างถูกต้อง และครบถ้วน ตอบสนองลูกค้าในเรื่องต่างๆ ได้อย่างมี

ประสิทธิภาพ และมีการกำหนดราคาอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

5. การบริการหลังการขาย

บริษัทจัดให้มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าและช่องทางรับเรื่องร้องเรียน เช่น Website ของบริษัท อีเมล เป็นต้น เพื่อรับฟังความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้า และมีการตรวจสอบอย่างเป็นระบบว่าข้อร้องเรียนต่าง ๆ ได้รับการแก้ไขปรับปรุงอย่างมีประสิทธิภาพ

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีการวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ และให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วม เปิดโอกาสให้เกิดการสื่อสารสองทางเพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ สะท้อนความต้องการ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	แนวทางการมีส่วนร่วม	การตอบสนองขององค์กร
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผลการดำเนินงานและการเติบโตทางธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารงานด้วยความโปร่งใส ข้อมูลการดำเนินงานของบริษัท จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี การรายงานผลประกอบการรายไตรมาส และรายปี โดยเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท และตลาดหลักทรัพย์ฯ งานแถลงผลประกอบการ เช่น งานประชุมนักวิเคราะห์และการเดินสายพบปะนักลงทุน (SET Opportunity Day) ช่องทางการสื่อสารต่างๆ ของบริษัท เว็บไซต์ในสวนนักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล ir@pjw.co.th 	<ul style="list-style-type: none"> คงความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ และพร้อมขยายธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโต ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี สื่อสารผลการดำเนินงานรายไตรมาสและรายปี โดยเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วนและทันเวลา ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การได้เรียนรู้และพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนศักยภาพให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> การรับฟังความคิดเห็นของพนักงานเพื่อนำมาใช้ในการจัดทำแผนการปรับปรุงเพื่อตอบสนองความต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> การส่งเสริมและพัฒนาความรู้พนักงานอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงค่าจ้าง โบนัสและสวัสดิการตามความเหมาะสม

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	แนวทางการมีส่วนร่วม	การตอบสนองขององค์กร
	<ul style="list-style-type: none"> การดูแลพนักงานสวัสดิการที่เหมาะสมรวมถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัยที่ดีของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> พนักงานและพัฒนาคุณสมบัติที่สำคัญที่จะรองรับธุรกิจใหม่ตลอดทั้งปี ออกแบบสำรวจความพึงพอใจในเรื่องต่างๆ เพื่อปรับปรุงสวัสดิการสภาพแวดล้อมการทำงาน การสื่อสารหัวข้อวิธีการประเมินผลและสื่อสารผลการประเมินกับพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาศักยภาพพนักงานตามคุณลักษณะเฉพาะของบุคลากรแต่ละคน
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและบริการที่มีคุณภาพตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารให้คำแนะนำเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการผ่านทางพนักงานขาย โทรศัพท์ อีเมลล์และช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ การพบปะลูกค้าอย่างสม่ำเสมอของพนักงานขาย การรับเรื่องร้องเรียนและสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ ส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและตรงต่อเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการตอบสนองความต้องการของลูกค้า นำเสนอบริการและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อตอบสนองลูกค้าได้อย่างครบวงจร จัดทำช่องทางเพื่อให้ลูกค้าได้ติดต่อ/ ร้องเรียน/เสนอแนะได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว
คู่ค้าและเจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> สนับสนุนองค์ความรู้การดำเนินงานที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อยกระดับการดำเนินงานคู่ค้า ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและความเสี่ยงด้านชื่อเสียง 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมร่วมกับคู่ค้า กระบวนการคัดเลือกและการประเมินผลการปฏิบัติงานของคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> สร้างมาตรฐานในการดำเนินงานร่วมกันอย่างมีคุณภาพ รวมถึงมีโครงสร้างการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเป็นธรรม สำรวจความพึงพอใจของคู่ค้าประจำปีเพื่อพัฒนาให้ตอบสนองต่อความต้องการของธุรกิจ การบริหารห่วงโซ่อุปทาน

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	แนวทางการมีส่วนร่วม	การตอบสนองขององค์กร
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี มีจริยธรรม โปร่งใส • ไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบ • ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย • ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> • สัมมนาแบ่งปันองค์ความรู้และกระแสนวัตกรรมใหม่ๆ ที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ • สร้างความสัมพันธ์ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและรับฟังข้อเสนอแนะหรือข้อควรปรับปรุงต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> • ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง • เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท • กำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมถึงรับฟังความคิดเห็น/ข้อเสนอแนะเพื่อนำมาพัฒนาการดำเนินการ • แสวงหาโอกาสเพื่อสร้างความร่วมมือเพื่อผลักดัน และขับเคลื่อนประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ
ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความร่วมมือกับภาครัฐและนำเสนอแนวทางสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน - เปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดตามนโยบายของภาครัฐจากช่องทางต่าง ๆ • การประชุมร่วมกับหน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจอย่างถูกต้องและเหมาะสมตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> • การดูแลการดำเนินงานไม่ให้ส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม • การเรียนรู้และพัฒนาเพื่อสร้างความมั่นคงทางอาชีพและรายได้ 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมการมีส่วนร่วมระหว่างองค์กรกับชุมชน • การสื่อสารที่ถูกต้องและรวดเร็วผ่านช่องทางต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ • ส่งเสริมกิจกรรมในชุมชนเพื่อกระชับความสัมพันธ์

การกำหนดประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บริษัทจึงได้ทบทวนและประเมินประเด็นด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุม

โอกาสและความเสี่ยงอันมีนัยสำคัญทั้งในมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. การระบุประเด็นสำคัญ

บริษัทได้กำหนดขอบเขตการวิเคราะห์ประเด็นที่มีความสำคัญต่อความยั่งยืนดังนี้

ปัจจัยภายใน: วิเคราะห์จากประเด็นความยั่งยืนที่ส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่คุณค่าเพื่อความยั่งยืนในระยะสั้นและระยะยาว โดยครอบคลุมตั้งแต่กิจกรรมการคัดเลือกวัตถุดิบจนกระทั่งส่งมอบให้แก่ผู้บริโภค รวมถึงปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ความยั่งยืนขององค์กร

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

2. การจัดลำดับประเด็นที่สำคัญ

นำประเด็นที่อยู่ในความสนใจจากปัจจัยภายในและภายนอกมาพิจารณาและให้ความสำคัญโดยกลุ่มของผู้มีส่วนได้เสีย และผู้บริหาร ดังแสดงตามภาพ

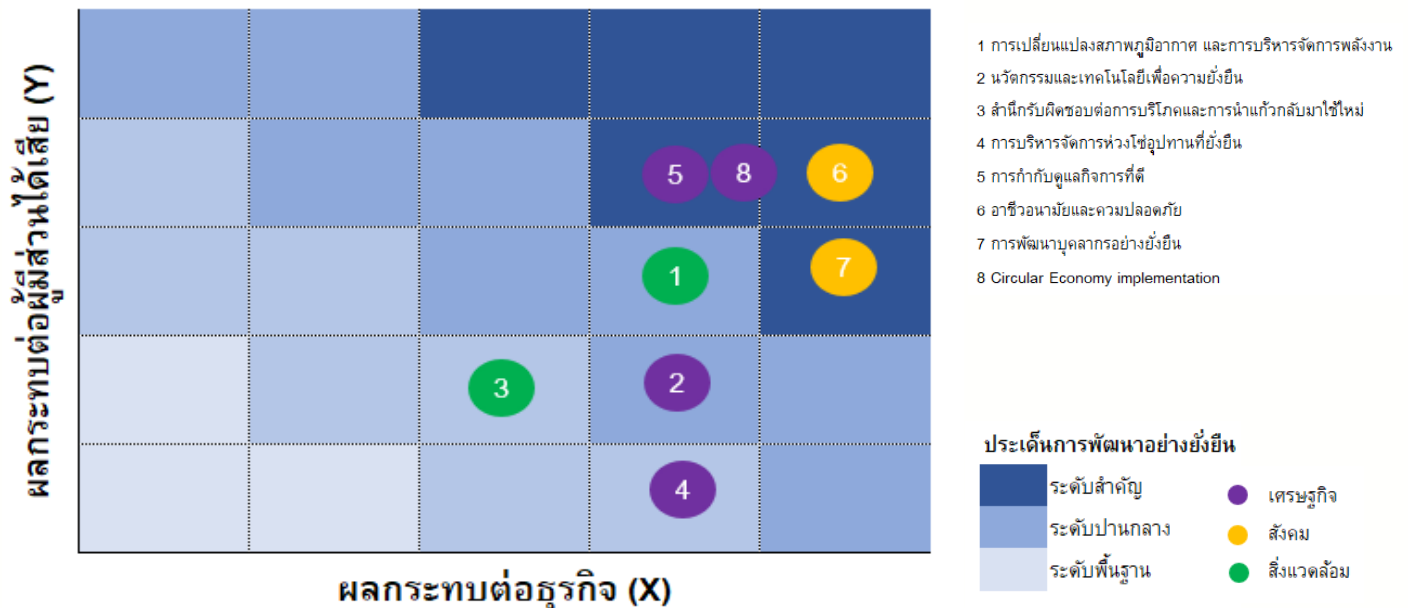
3. การทวนสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญ

ในปี 2567 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ทบทวนประเด็นที่มีความสำคัญต่อความยั่งยืน โดยพิจารณาภายใต้แผนแม่บทในการขับเคลื่อนประเทศไทย

การพัฒนาของอุตสาหกรรมการผลิตพลาสติก Thailand Industry 4.0 ทิศทางของเศรษฐกิจทั้งในระดับประเทศและระดับโลก ประกอบกับ 'เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของโลก' (Sustainable Development Goals: SDGs) ของสหประชาชาติ เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อให้ความเห็นในฐานะผู้ปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาทิศทางและความเหมาะสมในระดับองค์กรเพื่อให้แน่ใจว่าการคัดเลือก การทบทวน และการประเมินประเด็นสำคัญต่อความยั่งยืน ครอบคลุมสาระสำคัญในทิศทางที่ถูกต้อง ตามบริบทและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน


4. การกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว จะนำมากำหนดทิศทางการดำเนินงานในระดับแผนงาน/ โครงการ และนำไปกำหนดเป็นกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนธุรกิจให้ตอบสนองต่อความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจในระบบนิเวศธุรกิจในปัจจุบัน



ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการประเด็นความยั่งยืนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นรูปธรรม รวมถึงสามารถติดตาม และตรวจสอบได้ ในปี 2567 นี้ จึงได้เลือกหัวข้อที่ผู้มีส่วนได้เสียและบริษัท ให้ความสำคัญในลำดับสูงมาก ดังนี้

1. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และการบริหารจัดการ พลังงาน
2. การกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย
4. การพัฒนาบุคลากรอย่างยั่งยืน
5. Circular Economy implementation

กลยุทธ์/ประเด็นสำคัญ	การดำเนินการ	ผลการดำเนินงาน	การสนับสนุนเป้าหมาย SDGs
การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และการบริหารจัดการ พลังงาน	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีการติดตามข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ในทุกๆ เดือน เพื่อคำนวณ ปริมาณคาร์บอนต่อตัน การผลิตและเทียบกับช่วงเดียวกันของปีที่แล้ว เพื่อติดตามการเพิ่มขึ้นหรือลดลง พร้อมทั้งหาวิธีการจัดการเพื่อ ลดปริมาณคาร์บอนเพื่อหาแนวทางการแก้ไข 2. มีการจัดกิจกรรม หรือโครงการเพื่อลดก๊าซเรือนกระจก เช่น การใช้พลาสติกรีไซเคิลในกระบวนการผลิต 	<p>มีการรายงานต่อผู้บริหารทุกเดือน</p> <p>สามารถนำเศษพลาสติกรีไซเคิล เข้า มา ใช้ ในกระบวนการผลิต 167,830 ตัน และลดปริมาณการส่งกำจัดของเสียสู่ภายนอก 16.06 ตัน/ปี คิดเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการของเสีย 52,204 บาท/ปี</p>	  
การกำกับดูแลกิจการที่ดี	สื่อสารผ่านโปรแกรมการทบทวนความรู้ประจำปี ประเมินทัศนคติพนักงานเข้าใหม่ และให้พนักงานทุกคนต้องลงนามรับทราบโดยแปลเป็นภาษาจีน และพม่า เพื่อ	บริษัทมีการสื่อสารนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ไปยังบริษัทย่อย และกรรมการอย่างครบถ้วน	 

กลยุทธ์/ประเด็นสำคัญ	การดำเนินการ	ผลการดำเนินงาน	การสนับสนุนเป้าหมาย SDGs
	สื่อสารไปยังบริษัทย่อยทั้งในและต่างประเทศ		
อาชีวอนามัยและความปลอดภัย	ทำการสำรวจสภาพการทำงานที่ไม่เหมาะสม โดยให้ผู้จัดการทุกฝ่ายเป็นผู้ประเมิน	ได้มีการสำรวจครบทุกแผนก	 
การพัฒนาบุคลากรอย่างยั่งยืน	วางแผนร่วมกับหน่วยงานต้นสังกัด และสอบถามความต้องการ การฝึกอบรมของพนักงาน	ได้มีการจัดอบรมตามหลักสูตรที่กำหนด 100% และพัฒนาทักษะความสามารถ (Skill) ผ่านโปรแกรมแผนการพัฒนาบุคลากร (IDP)	   
Circular Economy implementation	มีการออกแบบผลิตภัณฑ์ให้น้ำหนักเบาขึ้น และใช้วัสดุที่ยั่งยืน มีการเพิ่มสัดส่วนการใช้เม็ดรีไซเคิลในกระบวนการมากขึ้น	มีการออกแบบผลิตภัณฑ์โดยใช้สัดส่วนเม็ด PCR และมีการนำเศษพลาสติกในกระบวนการผลิตมาหลอม และวนใช้ในกระบวนการผลิตซึ่งมีสัดส่วนอยู่ประมาณ 10%	    

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยมุ่งเน้นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการผลิต ดำเนินการควบคุมการใช้พลังงาน และส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน เช่น การติดตั้งระบบ Solar Rooftop เพื่อเพิ่มการใช้พลังงานสะอาดและลดความต้องการพลังงานอื่น ๆ ในองค์กร นอกเหนือจากการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ บริษัทยังมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อความยั่งยืนในอนาคตและการลดของเสียจากกระบวนการผลิต รวมทั้งการนำของเสียกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุด ในปี 2567 บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมตามที่วางไว้

การจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจากภาวะโลกร้อน และการจัดการพลังงาน

จากสถานะปัญหาโลกร้อนที่เป็นหนึ่งความท้าทายสำคัญของโลกปัจจุบัน บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและพลังงานอย่างเข้มข้น เพื่อเป็นการรับมือและส่งเสริมความยั่งยืนในระยะยาว ด้วยสถานการณ์การขาดแคลนพลังงานและความต้องการพึ่งพาทรัพยากรจากต่างประเทศที่ทำให้ราคาพลังงานในประเทศพุ่งสูงขึ้น และกระทบต่อต้นทุนการผลิต บริษัทจึงมีนโยบายเพื่อส่งเสริมการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยตั้งเป้าหมายลดการปล่อยลง 30% ภายในปี 2570 บริษัทมุ่งเน้นการใช้พลังงานหมุนเวียนในการดำเนินการภายใน เพื่อผลักดันให้การใช้พลังงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสร้างประโยชน์สูงสุด นอกจากนี้

บริษัทยังให้ความสำคัญกับปัจจัยที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโดยรวม และได้ดำเนินการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์เพื่อระบุจุดสำคัญของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายในองค์กร ทั้งนี้เป็นการเตรียมพร้อมและวางแผนการดำเนินงานที่สำคัญเพื่อนำพาบริษัทสู่การบรรลุเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมและเพิ่มความยั่งยืนในระยะยาว

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)



ปริมาณก๊าซเรือนกระจก 13,021 ตัน

คาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า* (รวมประเภท 1 และ 2)

บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)



ปริมาณก๊าซเรือนกระจก 9,416 ตัน

คาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า* (รวมประเภท 1 และ 2)

1. การใช้พลังงานหมุนเวียน

ปัจจุบันบริษัทยังคงใช้พลังงานหมุนเวียน และควบคู่ไปกับการกำหนดเป้าหมายการเพิ่มสัดส่วนของการใช้พลังงานหมุนเวียนให้มากขึ้น เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย 30% ในปี 2570 โดยปัจจุบันบริษัทมีสัดส่วน

ของการใช้พลังงานหมุนเวียนอยู่ในระดับ 15% ของการใช้พลังงานไฟฟ้าทั้งหมด สำหรับปี 2567 บริษัทมีการใช้พลังงานหมุนเวียนที่ผลิตได้จาก Solar Cell คิดเป็นพลังงาน 2 MW ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่ประหยัดได้ 14 ล้านบาทต่อปี

2. การใช้พลังงานในกระบวนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทได้ติดตั้งอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพสูง เพื่อลดพลังงานไฟฟ้า ทดแทนอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการทำงาน ต่ำกว่า 80% และมีการใช้พลังงานไฟฟ้าสูง เช่น ปรับปรุงระบบ Chiller line แพนกลิ้นรุ่ม, ลดการใช้ Motor ระบบ Cooling Tower แพนกลิ้นรุ่ม, เพิ่มอุณหภูมิการทำงานของ Chiller แพนกลิ้นรุ่ม จาก 16 องศา เป็น 19 องศา ซึ่งภาพรวมสามารถลดการใช้พลังงานลงได้ 300 MWh ซึ่งลดค่าใช้จ่ายได้ 1.23 ล้านบาท นอกจากนี้ยังเป็นการสร้างจิตสำนึก และการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์พลังงานให้กับพนักงานในบริษัทอย่างต่อเนื่อง

4. การผลักดันให้คู่ค้าในกลุ่มธุรกิจใช้วัสดุรีไซเคิลให้มากขึ้น

เพื่อเป็นการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า บริษัทจึงได้มีการนำวัสดุรีไซเคิลมาใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการ โดยมีการนำวัสดุรีไซเคิลมาใช้ 100% ด้วยการหลอมที่มีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถเลือกใช้วัสดุรีไซเคิลได้ในปริมาณสูง รวมถึงการมีกระบวนการควบคุมคุณภาพของการผลิตที่เป็นไปตามมาตรฐาน ซึ่งปัจจุบันสัดส่วนการใช้วัสดุรีไซเคิล (Recycle content) ของคู่ค้าอยู่ที่ระดับ 10% ซึ่งการผลักดันและการมีส่วนร่วมในการพัฒนาร่วมกับคู่ค้า ถือเป็นอีกหนึ่งพันธกิจที่บริษัทต้องดำเนินการต่อไปในอนาคต

5. ผลักดันและเตรียมความพร้อมการดำเนินงานด้านคาร์บอนเครดิต

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้รับการรับรองคาร์บอนเครดิตขององค์กร จึงได้พิจารณานำโครงการด้านการประหยัดพลังงาน เช่น โครงการพลังงานหมุนเวียนจากกลุ่มธุรกิจ โครงการเพิ่ม

ประสิทธิภาพการใช้พลังงานในอาคาร และการลดดูดซับก๊าซเรือนกระจกจากภาคป่าไม้และการเกษตรมาวางแผนเพื่อขอการรับรองคาร์บอนเครดิต นอกจากนี้บริษัทยังได้เล็งเห็นถึงการเก็บรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ทั้งการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ และคาร์บอนเครดิต จึงได้พัฒนาการเก็บรวบรวมข้อมูลดังกล่าวผ่าน Platform ร่วมถึงการส่งเสริมให้พนักงานที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร มีความรู้และมีส่วนร่วมในการดำเนินงานด้วย

การจัดการด้านน้ำอย่างยั่งยืน

บริษัทกำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน โดยให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่า ในปี 2567 ที่ผ่านมามีบริษัทได้มีการใช้น้ำทั้งสิ้น

1. บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) จำนวน 57,281 ลูกบาศก์เมตร
2. บริษัท พีเจดับเบิลยูอโต้วี จำกัด (มหาชน) จำนวน 38,435 ลูกบาศก์เมตร

ซึ่งทางบริษัทได้กำหนดเป้าหมายลดการใช้น้ำภายในองค์กร โดยซ่อมบำรุงและตรวจสอบสภาพของระบบ การจ่ายน้ำให้ได้มาตรฐาน ปรับอัตราการไหลของน้ำที่อ่างล้างหน้าและสุขภัณฑ์ภายในอาคาร รวมถึงการสร้างตระหนักรู้ให้พนักงานและบุคลากรเห็นคุณค่าและใช้น้ำอย่างประหยัด โดยการประชาสัมพันธ์เผยแพร่สื่อเพื่อรณรงค์การประหยัดน้ำ

การจัดการของเสีย และการส่งเสริมเศรษฐกิจหมุนเวียน

บริษัทมีเจตนารมณ์และมุ่งมั่นที่จะใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่าเกิดประโยชน์สูงสุด โดยการบริหารจัดการของเสียที่เกิดขึ้นมาใช้ให้เกิดประโยชน์ และได้มีการกำหนดเป้าหมายในการลดของเสียจากกระบวนการผลิต โดยใช้หลักการ 3R คือ Reduce การลดการใช้ Reuse การนำกลับมาใช้ซ้ำ Recycle การนำของเสียกลับมาใช้ใหม่นอกจากการใช้หลัก 3R แล้วบริษัทยังได้ส่งเสริมการนำเศษพลาสติกที่เป็นวัสดุที่ไม่ใช้แล้วจากกระบวนการผลิตของกลุ่มบริษัท มาใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการ

หลอม ซึ่งเป็นการผลักดันให้เกิดเศรษฐกิจหมุนเวียนภายในประเทศ ซึ่งเป็นอีกแนวทางหนึ่งที่จะช่วยลดของเสียที่เกิดขึ้นให้มีปริมาณลดลง ลดค่าใช้จ่าย ลดการใช้พลังงาน รวมถึงลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก ปี 2567 บริษัทสามารถนำเศษพลาสติกรีไซเคิลเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิต 167,830 ตัน

อีกทั้งบริษัทมีการจัดการของเสียแยกตามประเภทของเสียที่กฎหมายกำหนดและมีระบบป้องกันการปนเปื้อนสิ่งแวดล้อมตั้งแต่การจัดเก็บ การขนส่ง และการกำจัด มีระบบบริหารจัดการของเสียอันตราย การคัดแยกของเสียแต่ละประเภท ซึ่งในปี 2567 ปริมาณของเสียทั้งหมด 403,320 กิโลกรัม สามารถลดปริมาณการส่งกำจัดของเสียสู่ภายนอก 16.06 ตัน/ปี คิดเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการของเสีย 52,204 บาท/ปี

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดูแลทั้งสังคมภายใน ได้แก่ พนักงาน และสังคมภายนอก ได้แก่ สังคมชุมชน เยาวชน ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส เน้นย้ำการพัฒนาศักยภาพและทักษะของพนักงานผ่านศูนย์การเรียนรู้ของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน พร้อมทั้งยังได้ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคม ให้ความสำคัญกับความปลอดภัย และสุขภาพของพนักงาน รวมถึงการเคารพความแตกต่าง เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทมุ่งสร้างโอกาสและสนับสนุนการพัฒนาชุมชน ตอบสนองความต้องการของสังคมโดยการสร้างเครือข่ายกับสถาบันการศึกษาและส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืน ทั้งนี้เพื่อให้ชุมชนเติบโตไปพร้อมกับบริษัท ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เน้นการตอบสนองและแก้ไขปัญหาชุมชน เพื่อเป็นที่ยอมรับและสร้างประโยชน์ร่วมกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

การดูแลและสร้างการมีส่วนร่วมให้กับพนักงาน

บริษัทตระหนักว่าบุคลากรคือ ผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร มีอิทธิพลโดยตรงต่อผลลัพธ์ในการทำงาน บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการสร้างความผูกพัน และการดูแลพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วม และเติบโตไปพร้อมกับองค์กร ทั้งนี้ยังเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลง และสร้างความสามารถในการแข่งขันในอนาคตแนวทางการสร้างความผูกพันของพนักงานของบริษัท มีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานกับองค์กร ซึ่งเป็นการเพิ่มความพึงพอใจในการทำงาน ประสิทธิภาพ และลดอัตราการลาออก โดยครอบคลุมการจัดการในด้านต่างๆ ดังนี้

- การพัฒนาการเรียนรู้ ให้โอกาสในการเติบโตทางอาชีพ และการพัฒนาทักษะที่จำเป็นสำหรับการทำงาน
- การสื่อสาร ส่งเสริมการสื่อสารที่เปิดกว้างและการมีส่วนร่วมของพนักงานในช่องทางต่าง ๆ
- สวัสดิการและผลประโยชน์ มอบสวัสดิการและผลประโยชน์ที่แข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อตอบสนองความต้องการของพนักงาน
- การยอมรับและการตอบแทน ให้ความสำคัญยอมรับและการตอบแทนที่เหมาะสมผ่านการระบบประเมินผลการทำงาน
- สภาพแวดล้อมการทำงาน สร้างสภาพแวดล้อมที่น่าอยู่ และปลอดภัยในการทำงาน ซึ่งการดำเนินการตามแนวทางดังกล่าว ช่วยเสริมสร้างความผูกพันและสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ทุกคนมีส่วนร่วมและเติบโตไปพร้อมกันกับองค์กร ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญของการพัฒนาความยั่งยืน

การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน

บริษัทขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้อง กับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ด้วยการจัดระบบบริหารจัดการองค์ความรู้และหลักสูตรอบรมภายในที่ครอบคลุมตั้งแต่หลักสูตร พื้นฐาน (Core course) หลักสูตรเฉพาะทางตามสายอาชีพ (Specialty course) และส่งเสริมการพัฒนา Management Skill ให้กับกลุ่ม Talent

บริษัท มีนโยบายการพัฒนาในด้านพฤติกรรมอันพึงประสงค์ขององค์กร เรียกว่าวัฒนธรรม (Culture) ในด้านสมรรถนะ (Competency) และพัฒนาทักษะความสามารถ (Skill) ผ่านโปรแกรมแผนการพัฒนารายบุคคล (IDP) โดยแบ่งเป็นดังนี้

- กลุ่มบุคคลที่มีความสามารถ (Talent Group) เพื่อพัฒนาทักษะการบริหารงานและเพื่อการเติบโตในอนาคต
- กลุ่มช่างเทคนิค ที่มีความรู้ความสามารถด้านวิศวกรรมและเทคโนโลยี
- กลุ่มพนักงานสนับสนุนการผลิต ที่เน้นการสนับสนุนให้เป็นกลุ่มที่มีความสามารถ เน้นพัฒนา ทักษะในการทำงานร่วมกับผู้อื่น (Soft Skill) และทักษะในงาน (Hard Skill)
- กลุ่มพนักงานผลิต ที่จะต้องมีสมรรถนะในงานตามมาตรฐานวิชาชีพที่บริษัทได้ออกแบบและพัฒนากระบวนการภายใน

จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม
พนักงานเฉลี่ย



เป้าหมาย ปี 2567

6 ชั่วโมง

ผลการดำเนินงาน ปี 2567

13.69 ชั่วโมง

การบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและส่งเสริมสุขภาพที่ดีให้กับพนักงานทุกคนด้วยการพัฒนาบุคลากรและวัฒนธรรมความปลอดภัยในที่ทำงาน มุ่งเน้นให้พนักงานมีทักษะ ความรู้ และความตระหนักเกี่ยวกับความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ เช่น

- การส่งเสริมพฤติกรรมด้านความปลอดภัย (BBS) ส่งเสริมพฤติกรรมที่ปลอดภัยและลดพฤติกรรมเสี่ยงอันตรายในการทำงาน
- Safety Shop floor Management กิจกรรมที่ผู้จัดการทุกแผนกมีส่วนร่วมในการสำรวจพื้นที่ปฏิบัติงาน เพื่อครอบคลุมทุกพื้นที่ โดยมีเป้าหมายการสำรวจ 1 ครั้งต่อสัปดาห์

อัตราความถี่การบาดเจ็บถึง
ชั้นหยุดงานของพนักงาน



เป้าหมาย ปี 2567
0 ครั้ง

ผลการดำเนินงาน ปี 2567
8 ครั้ง

สิทธิมนุษยชน

บริษัท ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนที่สอดคล้องกับหลักการสากล ทั้งปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนของสหประชาชาติ (Universal Declaration of Human Rights: UDHR) หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยการดำเนินธุรกิจและสิทธิมนุษยชน (UN Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGP) และปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) ความปลอดภัยและความน่าเชื่อถือในพื้นที่ปฏิบัติงาน (Safety and Reliability) การบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่อุปทาน (Human Rights Management along Value Chain) บริษัท ดำเนินการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD) และประเมิน ความเสี่ยงครอบคลุมทุกกิจกรรมตลอดห่วงโซ่อุปทาน ครอบคลุม 8 ประเด็น ได้แก่ สภาพการทำงาน (Working Condition) สุขภาพและความปลอดภัย (Health and Safety) การเลือกปฏิบัติและการล่วงละเมิด (Discrimination and Harassment) แรงงาน

ผิดกฎหมาย (Illegal Forms of Labor) การรวมกลุ่ม และเจรจาต่อรอง (Freedom of Association and the Right to Collective Bargaining) ความเป็นส่วนตัวของข้อมูล (Data Privacy) การจัดการด้านรักษาความปลอดภัย (Security Management/Security Forces) และสิทธิชุมชน (Communities' Rights) ซึ่งผลการประเมินพบว่าประเด็นสิทธิมนุษยชนที่มีความเสี่ยงสูง (Salient Issues) บริษัท ได้นำประเด็นความเสี่ยงสูงทั้ง 3 ประเด็นข้างต้นมาประเมิน ผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Impact Assessment: HRIA) พบว่า ความเสี่ยงดังกล่าวส่งผลกระทบต่อผู้ทรงสิทธิในระดับต่ำมาก (Very Low) ซึ่งสะท้อนถึง ความมีประสิทธิภาพของการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชน ของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทกำหนดมาตรการควบคุม และบรรเทาผลกระทบอย่างใกล้ชิด อาทิ กำหนดนโยบาย สิทธิมนุษยชน และคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสหากพบประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน จัดทำโครงการ และฝึกอบรมที่สอดคล้องกับประเด็นด้าน สิทธิมนุษยชน เพื่อสร้างความตระหนัก และส่งเสริมการเคารพ สิทธิมนุษยชนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมกำชับให้ ทุกภาคส่วนปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการละเมิด สิทธิมนุษยชนในทุกประเด็นตลอดห่วงโซ่อุปทาน

การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน และสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างมูลค่าทางสังคมอย่างยั่งยืน ในปี 2567 เพื่อตอบสนองความต้องการของสังคม และ ชุมชน บริษัทดำเนินโครงการและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างมีความรับผิดชอบและหลากหลายครอบคลุมกลุ่มต่างๆ คือ ชุมชนใกล้เคียง เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาสอื่นๆ ในสังคม โดยให้การสนับสนุนโครงการทั้งระยะสั้น และระยะยาวเพื่อบรรลุเป้าหมายทางด้านสังคม นอกจากนั้น มีการสนับสนุนพนักงานให้มีจิตอาสาเข้าร่วมใน กิจกรรมเพื่อสังคมอีกด้วย ในปี 2567 บริษัทมีการดำเนินงานผ่านโครงการและกิจกรรม ดังนี้

➤ โครงการเพื่อการศึกษา บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาทักษะของนักเรียนและนักศึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับ ตลาดแรงงาน อีกทั้งบริษัทยังสร้างโอกาสทางการศึกษาและสนับสนุนการเรียนรู้ที่จะนำไปสู่การสร้างอาชีพ โดยมีเป้าหมายในการลดความเหลื่อมล้ำในสังคมผ่านการได้รับโอกาสทางการศึกษา

➤ โครงการเพื่อชุมชนใกล้เคียง บริษัทได้ดำเนินโครงการที่ตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนใกล้เคียง โดยมี กิจกรรมที่เน้นการพัฒนาชุมชนในหลายด้าน เช่น การปรับปรุงสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสนับสนุนประเพณีท้องถิ่น เพื่อสร้างความเข้มแข็งและส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนให้กับชุมชน

➤ โครงการเพื่อสังคม บริษัทมีการดำเนินโครงการที่มีผลกระทบอย่างกว้างขวางต่อสังคม ผ่านกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยโครงการที่บริษัทได้ดำเนินการไปแล้ว ได้แก่ การบริจาคเครื่องจักรให้กับวิทยาลัย เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาทักษะที่จำเป็นสำหรับนักศึกษาในยุคอุตสาหกรรม 4.0 การมีเครื่องจักรที่ทันสมัยในวิทยาลัยจะช่วยเสริมสร้างการเรียนรู้ที่มีประสิทธิภาพ เพิ่มศักยภาพในการเตรียมความพร้อมให้กับนักศึกษา และสร้างความร่วมมือระหว่างภาคการศึกษาและภาคอุตสาหกรรม เพื่อเสริมสร้างเศรษฐกิจและสังคมที่ยั่งยืนในอนาคต

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจ

การบริหารจัดการนวัตกรรม

บริษัทให้ความสำคัญต่อคุณภาพสินค้าและบริการที่ส่งมอบให้แก่ลูกค้า เพราะสิ่งเหล่านี้เป็นการสร้างความเชื่อมั่นในระยะยาว การเพิ่มประสิทธิภาพของสินค้า เป็นอีกแนวทางหนึ่งที่บริษัทให้ความสำคัญ ด้วยเหตุนี้จึงได้มีการคิดค้นพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่ส่งเสริมให้กระบวนการทำงานมีประสิทธิภาพมาอย่างต่อเนื่อง

เพื่อสนับสนุนงานวิจัยและสร้างสรรค์ นวัตกรรมที่เสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดกลยุทธ์การบริหารจัดการด้านนวัตกรรมใน 3 รูปแบบ ประกอบด้วย

- 1) Strengthening the Core ยกระดับเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน
- 2) Striving the Growth สำรวจโอกาสในธุรกิจใหม่ และพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
- 3) Sustaining the Future แสวงหาโอกาสธุรกิจอนาคตที่ตอบโจทย์ตลาด

ผลการดำเนินงาน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้พัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ (Product Innovation) เพื่อตอบสนองลูกค้าได้ดีขึ้น พร้อมทั้งปรับปรุงการจัดการนวัตกรรมผ่านโครงการต่างๆ อาทิ

1. การลดน้ำหนักผลิตภัณฑ์ : การลดน้ำหนักผลิตภัณฑ์ไม่ได้หมายถึงการลดคุณค่าหรือคุณภาพของสินค้า แต่เป็นการพัฒนาให้ผลิตภัณฑ์มีน้ำหนักที่เหมาะสมและไม่เกินความจำเป็น การลดน้ำหนักผลิตภัณฑ์สามารถทำได้หลายวิธี เช่น การใช้วัสดุที่มีน้ำหนักเบากว่าเดิม การออกแบบบรรจุภัณฑ์ให้กะทัดรัด หรือการใช้เทคโนโลยีในการผลิตที่ช่วยลดการใช้วัตถุดิบโดยไม่ลดทอนคุณภาพของสินค้า ซึ่งจะช่วยลดต้นทุนในการผลิต รวมทั้งลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และลดปริมาณของเสียที่เกิดขึ้นจากการผลิต

2. โครงการการใช้เม็ด PCR (Post-Consumer recycled Plastic) : เป็นหนึ่งในนวัตกรรมที่สำคัญในการต่อสู้กับปัญหาขยะพลาสติก โดยการนำพลาสติกที่ใช้แล้วมารีไซเคิลและนำกลับมาใช้ใหม่ไม่เพียงแต่ช่วยลดปริมาณขยะพลาสติก แต่ยังช่วยลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการผลิตพลาสติกใหม่ๆ ในอนาคต การสนับสนุนการพัฒนา

เทคโนโลยีและการใช้เม็ด PCR จะเป็นส่วนสำคัญในการสร้างธุรกิจที่ยั่งยืนและอนาคตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

การส่งเสริมศักยภาพของคู่ค้า

พัฒนาศักยภาพของคู่ค้า เพื่อยกระดับขีดความสามารถและสร้างคุณค่าทางธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน (Sustainable Supply Chain Management) โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. การพัฒนาและฝึกอบรม (Training and Development)

- จัดฝึกอบรมหรือคอร์สการเรียนรู้: การจัดการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับทักษะที่จำเป็น เช่น ทักษะทางเทคนิค เพื่อเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ

2. การสนับสนุนด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม (Technology and Innovation Support)

- การให้คำแนะนำเกี่ยวกับเทคโนโลยีใหม่ๆ: ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- การสนับสนุนด้านนวัตกรรม: สนับสนุนให้คู่ค้าใช้เทคโนโลยีและวิธีการที่เป็นนวัตกรรมใหม่ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

3. การส่งเสริมการพัฒนากระบวนการธุรกิจ (Business Process Development)

- ช่วยในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน: ช่วยพัฒนาหรือปรับกระบวนการที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เช่น การลดขั้นตอนที่ไม่จำเป็น หรือการใช้เทคนิค Lean เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต
- แนะนำการบริหารจัดการคุณภาพ (Quality Management): การช่วยคู่ค้าในการปรับปรุงระบบการควบคุมคุณภาพ เช่น การขอรับมาตรฐาน ISO หรือการตรวจสอบกระบวนการผลิต

4. การเสริมสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือ (Relationship and Collaboration Building)

- สร้างเครือข่ายและความร่วมมือ: ส่งเสริมให้คู่ค้าสามารถขยายเครือข่ายและสร้างความสัมพันธ์ที่แข็งแกร่งกับลูกค้าและซัพพลายเออร์

- การทำงานร่วมกันในโครงการต่างๆ: การทำโครงการร่วมกัน (Co-creation) หรือการทำงานร่วมกันเพื่อเสริมสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ

5. การเสริมสร้างความยั่งยืน (Sustainability Enhancement)

- การส่งเสริมให้คู่ค้ามีการปฏิบัติตามมาตรฐาน ESG: ช่วยคู่ค้าในการนำแนวทาง ESG (Environmental, Social, Governance) มาใช้ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เกิดความยั่งยืนในระยะยาว

- การแนะนำด้านการจัดการทรัพยากรอย่างยั่งยืน: ช่วยคู่ค้าในการลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และการส่งเสริมการใช้เชื้อเพลิงหรือการใช้พลังงานทดแทน

ผลการดำเนินงาน

- มีการรับซื้อเศษพลาสติกกลับจากคู่ค้า เพื่อนำมาหลอมแล้วนำกลับไปใช้ในกระบวนการผลิต ปรับปรุงกระบวนการผลิตลดขั้นตอนในการประกอบฝาเพื่อเพิ่มผลผลิต
- เข้าไป Audit คู่ค้าปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นการติดตามและปรับปรุงระบบคุณภาพให้ดีขึ้น
- มีการส่ง Liner สติกเกอร์ให้กับ SCG เพื่อนำไปผลิตกระดาษ ซึ่งปี 2567 ส่งไปจำนวนทั้งหมด 78,130 กิโลกรัม

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม	
	2566	2567
งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)		
รายได้จากการขายและบริการ	3,453.21	3,695.87
รวมรายได้	3,479.42	3,720.85
ต้นทุนขายและบริการ	2,784.58	3,017.16
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	440.69	480.84
ต้นทุนทางการเงิน	58.51	66.91
รวมค่าใช้จ่าย	3,224.27	3,496.52
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	196.64	157.43
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ ^{1/}	44.34	29.63
กำไรสำหรับปี	152.30	127.80
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)		
สินทรัพย์รวม	3,391.83	3,616.04
หนี้สินรวม	2,017.06	2,175.95
ส่วนของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,374.77	1,440.09
ส่วนของบริษัทใหญ่	1,347.77	1,430.31
อัตราส่วนทางการเงิน^{2/}		
อัตราส่วนสภาพคล่อง		
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (เท่า)	0.91	0.79
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.62	0.53
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	4.63	4.28
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	77.74	84.09
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	7.77	7.46
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	46.32	48.27
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	5.07	5.53
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	70.97	65.12
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	53.08	67.25
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	19.36	18.36
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	14.31	13.07
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	4.38	3.43
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	11.62	9.08

รายการ	งบการเงินรวม	
	2566	2567
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	7.82	6.40
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	19.42	18.31
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.03	1.03
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน		
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.47	1.51
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	4.36	3.35
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	48.07	52.50 ^{3/}

หมายเหตุ :

- 1/ คำนวณจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี และผลกระทบจากค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31)
- 2/ อัตราส่วนทางการเงิน คำนวณจากสูตรที่ระบุในคู่มือการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 แบบ 69-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.090 และพิจารณาปรับการจ่ายปันผลระหว่างกาล โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันที่ 21 เมษายน 2568 เพื่ออนุมัติต่อไป

ทั้งนี้บริษัทจะมีการจ่ายปันผลระหว่างกาลในวันที่ 26 มีนาคม 2568 โดยจ่ายปันผลเป็นเงินสดจากกำไรสะสมของกิจการ ในอัตราหุ้นละ 0.06 เป็นจำนวนมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 37,443,865.74 บาท ดังนั้นจะมีเงินปันผลที่เสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาอนุมัติจ่ายส่วนที่เหลือเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท เป็นมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 18,721,932.87 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่อยู่ภายใต้บังคับอัตราภาษีร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิ คิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย เท่ากับร้อยละ 17.50 ซึ่งหากรวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลปี 2567 ที่ผ่านมาแล้วนั้น โดยหากคิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย รวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 52.50 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

ปี 2567 เศรษฐกิจโลกชะลอตัวจากการหดตัวของภาคการผลิตในสหรัฐฯ ยุโรป ญี่ปุ่น และจีน ท่ามกลางความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังคงเป็นปัจจัยเสี่ยงสำคัญต่อเสถียรภาพของเศรษฐกิจโลก สำหรับเศรษฐกิจไทยยังคงขยายตัวที่ร้อยละ 2.5 (เร่งขึ้นจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566) โดยมีแรงหนุนหลักจากภาคการท่องเที่ยว การบริโภคภาคเอกชน และมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ ซึ่งส่งผลดีต่อธุรกิจบรรจุภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค รวมถึงธุรกิจซักรีดอุตสาหกรรมที่ยังสามารถเติบโตได้ อย่างไรก็ตาม กำลังซื้อของผู้บริโภคยังคงเปราะบางจากภาระหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง และมาตรการสินเชื่อที่เข้มงวด ประกอบกับภาคยานยนต์ที่เผชิญกับการแข่งขันจากรถยนต์ไฟฟ้านำเข้า ส่งผลให้ยอดขายรถยนต์ลดลง และกระทบต่อยอดขายในกลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นรวมจากการขายของบริษัทอยู่ที่ร้อยละ 18.4 ลดลงจากปีก่อนที่ร้อยละ 19.4 และมีกำไรสุทธิรวมสำหรับปีเท่ากับ 127.8 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 24.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.1 เมื่อเทียบกับปีก่อน

บริษัทมีการใช้กำลังการผลิตในปี 2567 (ไม่รวมส่วนงานพินส์และซักรีดอุตสาหกรรม) อยู่ที่ร้อยละ 44.6 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ร้อยละ 42.0 และรายได้จากการขายเพิ่มสูงขึ้นประมาณร้อยละ 6.9 โดยมาจากการเติบโตของยอดขายบรรจุภัณฑ์ทั้งสินค้าอุปโภคบริโภคและน้ำยาเคมี บรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว และการฟื้นตัวของบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นทั้งในประเทศไทย และในประเทศจีน หากแต่ในส่วนของธุรกิจชิ้นส่วนยานยนต์อัตราการใช้กำลังการผลิตลดลงและรายได้ลดลงกว่าร้อยละ 10 เนื่องด้วยผู้ผลิตรถยนต์มีการปรับแผนสั่งซื้อลดลงสืบเนื่องจากอุปสงค์ในประเทศหดตัวรวมถึงการเข้มงวดในการอนุมัติสินเชื่อของสถาบันการเงินที่ทำให้ยอดขายรถยนต์ในประเทศลดลง นอกจากนี้รายได้จากการบริการซักผ้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเกือบเท่าตัวเมื่อเทียบกับปีก่อนเนื่องจากมีลูกค้าหลากหลายมากขึ้นและฐานลูกค้าเดิมมีการขยายตัวเพิ่ม จากสถานการณ์ดังกล่าว บริษัทได้ทบทวนแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสภาวะตลาด มุ่งเน้นการสร้างรายได้จากการดำเนินธุรกิจ และต่อยอดโอกาสจากภาคเศรษฐกิจที่ยังเติบโต เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืนและชะลอการลงทุนที่ไม่จำเป็นอย่างเข้มงวดและบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยยังคงมีความมั่นคง

กำลังการผลิตและอัตราการใช้กำลังการผลิตรวมของบริษัท

หน่วย :ตัน

	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
กำลังการผลิตสูงสุด (ตัน)	52,895	53,849	53,174
ร้อยละอัตราการใช้	1.6	1.8	-1.3
ผลผลิตจริง (ตัน)	21,676	22,640	23,691
ร้อยละอัตราการใช้	-10.7	4.4	4.6
ร้อยละอัตราการใช้กำลังการผลิต	41	42	44.6

โครงสร้างรายได้และอัตราการเติบโตในแต่ละปีแบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

รายละเอียด	ปี 2565		ปี 2566		ปี 2567	
	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต
ภาชนะบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น	1,721.34	5.26	1,568.20	-8.89	1,683.73	7.36
ภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว	485.94	12.79	508.99	4.8	550.30	8.11
ภาชนะบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคและน้ำยาเคมี	119.19	-5.14	121.92	2.3	151.30	24.09
ชิ้นส่วนยานยนต์	886.28	2.42	1,052.04	18.70	939.60	-10.68
รวมรายได้จากการขาย	3,212.75	5.09	3,251.15	1.20	3,324.93	2.26
รายได้จากงานโครงการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0
รายได้จากงานบริการ	126.28	100.00	202.06	60.01	370.94	83.58
83.รายได้อื่น	21.76	12.51	26.21	1.20	24.98	6.66
รายได้รวม	3,360.79	8.88	3,479.42	3.53	3,720.85	6.93

โครงสร้างรายได้แบ่งตามภูมิศาสตร์

รายละเอียด	ปี 2565		ปี 2566		ปี 2567	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	2,858.39	85.05	2,872.91	82.57	3,241.70	87.19
รายได้จากการขายต่างประเทศ	354.36	10.54	378.24	10.87	454.30	12.22
รายได้จากการขายรวม	3,212.75	95.59	3,251.15	93.49	3,696.00	99.41
รายได้จากงานโครงการในประเทศ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รายได้จากงานบริการในประเทศ	126.28	3.76	202.06	5.81	370.94	9.98
รายได้อื่นๆ ในประเทศ	21.76	0.65	26.21	1.20	24.98	0.67
รวมรายได้ในประเทศ	3,006.43	89.46	3,101.18	89.13	3,263.72	87.78
รวมรายได้ต่างประเทศ	354.36	10.54	378.24	10.87	454.30	12.22

ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมของแต่ละรายผลิตภัณฑ์เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท

รายละเอียด	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
นมพร้อมดื่ม	95.50	100.68	108.28
*น้ำมันเบนซินออกเทน 91 (ไร้สารตะกั่ว)	102.37	110.85	132.49
*น้ำมันเบนซินออกเทน 95 (ไร้สารตะกั่ว)	121.80	111.05	113.86
*น้ำมันดีเซลหมุนเร็ว	105.44	107.59	106.26
ผลิตภัณฑ์ขั้นพื้นฐาน ยกเว้นปุ๋ยและสารประกอบไนโตรเจน	99.26	100.30	102.51
รถยนต์นั่ง รถบรรทุก ฯลฯ	111.38	112.84	108.06

ที่มา: สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

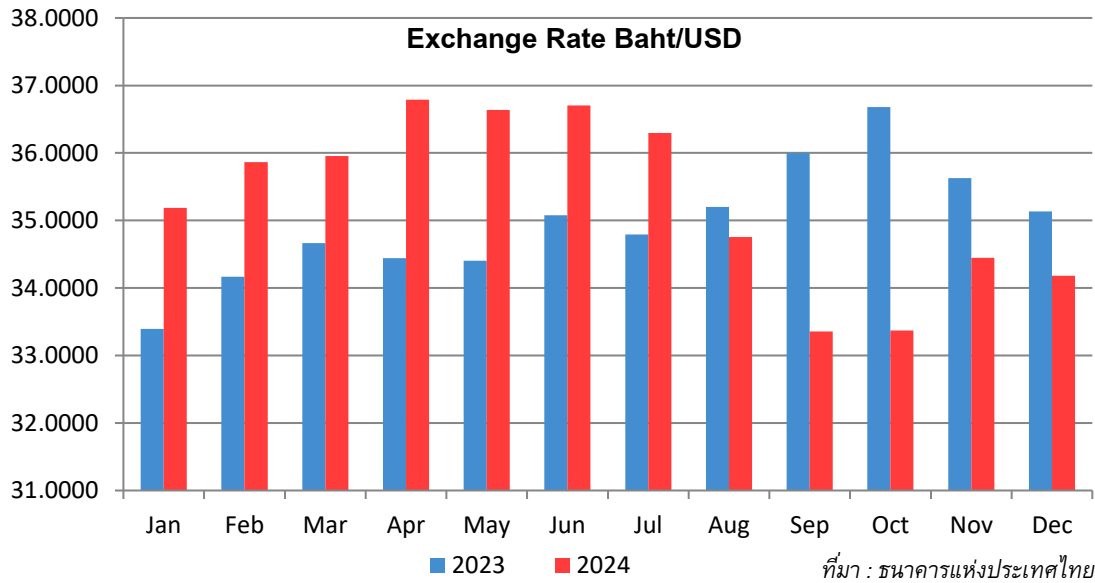
* สะท้อนปริมาณการใช้น้ำมันพาหนะ ซึ่งแสดงถึงปริมาณการเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องยนต์

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

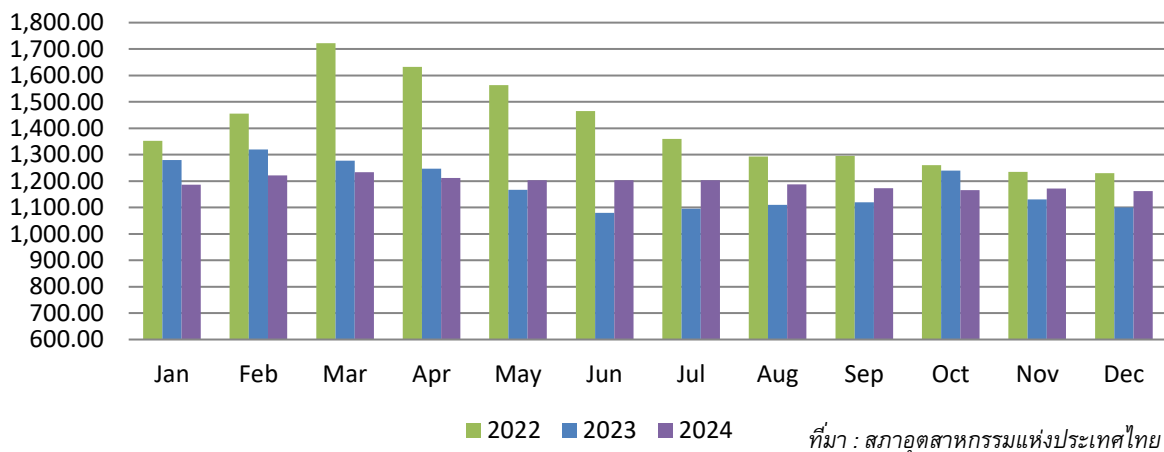
ในปี 2567 รายได้รวมเพิ่มขึ้น 241.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.9 เกิดจากยอดขายบรรจุภัณฑ์ในไทยภาพรวมปรับตัวสูงขึ้นจากปีก่อนตามคำสั่งซื้อของลูกค้า และมียอดขายของผลิตภัณฑ์ใหม่ ส่วนของรายได้จากการบริการซักผ้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเกือบเท่าตัวเมื่อเทียบกับปีก่อนเนื่องจากมีลูกค้าเพิ่มขึ้นและหลากหลาย รวมถึงฐานลูกค้าเดิมมีการขยายตัวมากขึ้น ในส่วนของธุรกิจชิ้นส่วนยานยนต์ยอดขายภาพรวมลดลงเกิดจากผู้ผลิตรถยนต์มีการปรับแผนสั่งซื้อลดลงสืบเนื่องจากอุปสงค์ในประเทศที่ลดลงรวมถึงการชะงักงันในการอนุมัติสินเชื่อของสถาบันการเงินที่ทำให้ยอดขายรถยนต์ในประเทศลดลง

ราคาเม็ดพลาสติกเกรด HDPE ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเฉลี่ยมีราคาสูงขึ้นกว่าปี 2566 เล็กน้อยเนื่องจากต้นทุนเม็ดพลาสติก HDPE มีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นจากหลายปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมพลาสติกโดยรวม โดยเฉพาะปัญหาด้านอุปทาน อันเนื่องมาจากการปิดซ่อมบำรุงโรงงานผลิต HDPE หลายแห่งในเอเชีย ทำให้ปริมาณเม็ดพลาสติกที่เข้าสู่ตลาดลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ในขณะเดียวกัน ความต้องการใช้ HDPE ยังคงเพิ่มสูงขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและการขยายตัวของอุตสาหกรรมปลายน้ำ เช่น บรรจุภัณฑ์ อุตสาหกรรมก่อสร้าง และยานยนต์ นอกจากนี้ ต้นทุนการผลิตยังได้รับแรงกดดันจากราคาน้ำมันดิบที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเม็ดพลาสติก และมีผลโดยตรงต่อต้นทุนกระบวนการแปรรูป HDPE อย่างไรก็ดี บริษัทสามารถปรับราคาขายได้ตามราคาวัตถุดิบในลูกค้าบางราย และแนวโน้มราคาเม็ดเริ่มลดลงในช่วงปลายปี ทำให้บริษัทไม่ได้รับผลกระทบด้านราคาวัตถุดิบที่สูงขึ้นมากนัก ทั้งนี้บริษัทได้มีการพิจารณาราคาเม็ดพลาสติกทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นระยะๆ เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของวัตถุดิบ นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการติดตามทิศทางอัตราแลกเปลี่ยนและราคาเม็ดพลาสติกอยู่เป็นระยะๆ เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของตลาดการเงินและราคาวัตถุดิบตลอดทั้งปี 2567

ผลประกอบการในภาพรวมปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิรวมเท่ากับ 127.80 ล้านบาท ลดลง 24.50 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 16.10 เมื่อเทียบกับปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นรวมลดลงจากร้อยละ 18.40 เป็นร้อยละ 19.4 เนื่องจากส่วนงานชิ้นส่วนอุตสาหกรรมยานยนต์และยานยนต์พ่นสีปรับตัวลดลงอย่างมากในไตรมาสสอง ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของทั้งบริษัทสูงขึ้น รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่สูงขึ้นเพื่อเตรียมรับงานนิวมอเตอร์ส่วนงานชิ้นส่วนยานยนต์ในอนาคต



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



ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น 224.2 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.6 เมื่อเทียบกับปีก่อน ในส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 95.1 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากสินค้าคงเหลือ 32.8 ล้านบาทซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากวัตถุดิบสูงขึ้นเพื่อรองรับยอดขายที่เพิ่มขึ้น และ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สูงขึ้น 106.4 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากเงินมัดจำค่าจ้างทำแม่พิมพ์นิวโมเดล นอกจากนี้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 129.1 ล้านบาทจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เนื่องมาจากการซื้อที่ดินและอาคารของบริษัทมาสเตอร์ ลอนดรีพื้นที่โรงงานปัจจุบันที่เดิมเป็นสัญญาเช่า และการขยายการลงทุนในส่วนของเครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัทเพื่อรองรับกำลังการผลิตในส่วนของบริษัทพลาสติกที่มากขึ้น รวมถึงการลงทุนอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น 158.9 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.9 เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นการเพิ่มขึ้นจากหนี้สินหมุนเวียน 347.2 ล้านบาท จากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ซึ่งเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัทเพื่อรองรับนิวโมเดล ในส่วนของหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 188.3 ล้านบาท ซึ่งทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 อยู่ที่ 1.51 เท่า (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 : 1.47 เท่า)

บริษัทมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานสำหรับปี 2567 เป็นจำนวน 233.34 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 153.62 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรที่ลดลงและการใช้เงินทุนหมุนเวียนมากขึ้นเพื่อรองรับนิวโมเดล

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล ดังนี้

ภาระข้อผูกพัน	รวม	กำหนดระยะเวลาการชำระ			
		ไม่เกิน 1 ปี	มากกว่า 1-3 ปี	มากกว่า 3-5 ปี	มากกว่า 5 ปี
ภาระผูกพันด้านการซื้อสินทรัพย์	121.55	121.55	-	-	-
ภาระผูกพันด้านหนี้สินอื่น ๆ - ภาระค้ำประกัน	115.19	60.81	43.08	-	11.30
รวม	236.74	182.36	43.08	-	11.30

(หน่วย: ล้านบาท)

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

1 จากรายงานคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2568 ได้คาดไว้ว่าผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) จะขยายตัวร้อยละ 2.3-3.3 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญประกอบด้วย (1) การขยายตัวของการส่งออกสินค้า (2) การขยายตัวของการอุปโภคบริโภคและการลงทุนของภาคเอกชน (3) การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภาคการท่องเที่ยว ทั้งนี้คาดการณ์ขยายตัวของการอุปโภคบริโภคและการลงทุนของภาคเอกชน จะขยายตัวในอัตราที่ชะลอลง เนื่องจากกำลังซื้อที่ลดลงและหนี้ครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง และมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปดอลลาร์ สหรัฐขยายตัวร้อยละ 2.5 อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ในระดับต่ำที่ร้อยละ 0.5-1.5 และบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 2.5 ของ GDP

2 ในส่วนของยอดผลิตถนในปี 2568 มีการคาดการณ์ว่าจะมีปริมาณ 1.6 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.25 เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการจำหน่ายในประเทศประมาณ ร้อยละ 40-45 และเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณ ร้อยละ 55-60

อย่างไรก็ดี สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2568 คาดว่าดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมทรงตัวเมื่อเทียบกับปี 2567 จากปัจจัยการออกตามการค้าโลก การขยายตัวของการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และยังมีการฟื้นตัวของภาคการ

ท่องเที่ยว อย่างไรก็ตามก็ยังมีความเสี่ยงในด้านของแรงขับเคลื่อนด้านการคลัง ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาครัฐกิจที่อยู่ในระดับสูง ปัญหาด้านภัยแล้ง และความผันผวนของเศรษฐกิจโลก ณ ปัจจุบันที่อาจจะทำให้เกิดการชะลอมากกว่าที่คาดการณ์ไว้ สำหรับเศรษฐกิจโลกในปี 2567 คาดว่าการขยายตัวในอัตราชะลอลงจากปี 2567 ตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกที่เป็นผลมาจาก การแข่งขันเพื่อความเป็นผู้นำระหว่างประเทศมหาอำนาจอาจก่อให้เกิดการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทานที่เชื่อมโยงกันในแต่ละภูมิภาคของโลก นอกจากนี้ เงื่อนไขการค้าระหว่างประเทศมีบทบาทมากขึ้น โดยเฉพาะการมุ่งเน้นการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ ซึ่งกดดันให้อุตสาหกรรมไทยต้องเร่งปฏิรูปโครงสร้าง การนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้จะช่วยยกระดับประสิทธิภาพการผลิตและรักษาความสามารถในการแข่งขันในตลาดโลก รวมถึงความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางในแต่ละประเทศซึ่งมีผลต่ออัตราแลกเปลี่ยนและต้นทุนวัตถุดิบ เป็นต้น

แผนการดำเนินงานในปี 2568 ฝ่ายบริหารยังคงคำนึงถึงจากผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ทั้งในส่วนของอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจในประเทศและของเศรษฐกิจโลก อันได้แก่ ภาวะเงินเฟ้อ ต้นทุนค่าพลังงานและค่าแรงงาน ภาวะราคาวัตถุดิบ และแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่มีความผันผวนตามสถานการณ์ของเศรษฐกิจและความสอดคล้องกับธนาคารกลางของประเทศต่างๆทั่วโลก อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทคาดว่าในปี 2568 ผลประกอบการจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องจากแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2568 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.3-3.3 โดยได้แรงหนุนจากตัวภาคการท่องเที่ยวและการอุปโภคบริโภคเพิ่มขึ้น คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นอย่างมากในการรักษาระดับความสามารถทำกำไรของยอดขาย และโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตต่างๆ และได้แรงสนับสนุนจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นของลูกค้าทั้งกลุ่มบรรจุกัญห และโรงพ่นสีและจากการลูกค้ากลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ที่เพิ่มมากขึ้น รวมถึงการเติบโตของรายได้บริการรับจ้างซักผ้าอุตสาหกรรมของ บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด ที่มีการขยายตัวอย่างมากในปีที่ผ่านมา

ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทยังคงมุ่งเน้นการพิจารณาถึงความเสี่ยงของการดำเนินการโครงการต่างๆ เพื่อให้แผนกลยุทธ์ของบริษัทที่วางแผนไว้บรรลุเป้าหมายให้สอดคล้องกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการโดยใช้หลักความระมัดระวัง ศึกษาความเสี่ยงทางธุรกิจให้รอบคอบทุกด้าน รวมถึงการพิจารณาจัดโครงสร้างทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการลงทุนอย่างเหมาะสม ส่วนการควบคุมต้นทุนและการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตส่งเสริมทางด้านวิจัยและพัฒนา รวมถึงการหาพันธมิตรทางการค้า เหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทที่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทกำหนดอยู่ในแผนกลยุทธ์ของบริษัท

¹ สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

² สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

5. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท	: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: PANJAWATTANA PLASTIC PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	: PJW
เลขทะเบียนนิติบุคคล	: 0107554000208
ทุนจดทะเบียน	: 401,854,693.50 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 803,709,387 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: 312,032,214.50 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 624,064,429 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา และชิ้นส่วนพลาสติกที่มีคุณภาพตามรูปแบบความต้องการใช้งานของลูกค้า ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้า (Brand) เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป โดยใช้กระบวนการผลิตหลัก 2 ประเภท คือ การเป่า (Blow Molding) และการฉีด (Injection Molding) และพ่นสีผลิตภัณฑ์พลาสติก เช่น อุปกรณ์ตกแต่งรถยนต์ ตามความต้องการของลูกค้าแบบครบวงจร
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633
โรงงานสมุทรสาคร	: เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1
โรงงานชลบุรี	: นิคมอุตสาหกรรมปิ่นทอง 2 เลขที่ 150/62 หมู่ 9 ตำบลหนองขาม อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี 20110 โทรศัพท์ 0-3304-8081-4, 0-3834-7187-8 โทรสาร 0-3304-8085, 0-3834-7189
โฮมเพจ	: www.pjw.co.th
ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ (สำหรับเรื่องทั่วไป)	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 153 อีเมลล์ ir-pjw@pjw.co.th
ติดต่อเลขานุการบริษัท	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 153
ติดต่อเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 176 อีเมลล์ ac-secretary@pjw.co.th

(สำหรับเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแสการทุจริต และ/หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และ/หรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	: บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 30,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 12,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2,500 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633
โรงงานสมุทรสาคร	: เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1
ชื่อบริษัท	: บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 1,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ประเภทธุรกิจ	: จำหน่ายฝาขวดน้ำมันหล่อลื่นและเม็ดพลาสติกบางประเภท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1
ชื่อบริษัท	: บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม: บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 887,820,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 88,720,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตชิ้นงานพลาสติกและแม่พิมพ์ รวมถึงบริการงานพ่นสี ผลิตชิ้นงานพลาสติกที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นๆ บริการตรวจสอบจำนวนและ/หรือมาตรฐานสินค้าทุกชนิด บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ และสอบเทียบมาตรฐาน และการทดสอบและ วิเคราะห์การปฏิบัติการทางกายภาพและเคมี,
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633
โรงงานชลบุรี	: นิคมอุตสาหกรรมปิ่นทอง 2 เลขที่ 150/62 หมู่ 9 ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110 โทรศัพท์ 0-3304-8081-4, 0-3834-7187-8 โทรสาร 0-3304-8085, 0-3834-7189
ชื่อบริษัท	: บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 2.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Building no.4, Hongtai Industrial Estate, No. 78 Taihua Road, Tianjin Economic-Technologic Development, Tianjin, 300457 RPC โทรศัพท์ (+86) 22-2532-7703 โทรสาร (+86) 22-2532-8323
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น สำหรับลูกค้าในประเทศ สาธารณรัฐประชาชนจีน

ชื่อบริษัท	: บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 5.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Building no.3 Plainvim (Taicang) Industrial Park, 525 Lingang South Road, yuewang shaxi Town, Taicang City ,Jiangsu 215421 PRC โทรศัพท์ (+86) 0512 56660092
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น สำหรับลูกค้าในประเทศ สาธารณรัฐประชาชนจีน
ชื่อบริษัท	: บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 109,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 272,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 400 บาท เรียกชำระแล้ว 87,750,000 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ดำเนินธุรกิจบริการซักอบรีดอุตสาหกรรมแบบครบวงจร การให้เข้าผ้าและบริหารจัดการ ผ้าแบบครบวงจร
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
โรงงานสมุทรปราการ	: เลขที่ 88/54 หมู่ที่ 21 ซอยจางศิริพาร์คแลนด์ ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบาง พลี จังหวัดสมุทรปราการ โทรศัพท์ 0-2170-7590
ชื่อบริษัท	: บริษัท เอสอาร์ดี-เทค จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 10,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท อยู่ระหว่างการจดทะเบียนจัดตั้ง
ประเภทธุรกิจ	: ดำเนินกิจการด้านการวิจัยและพัฒนา ออกแบบ ผลิตภัณฑ์ใหม่ และการเพิ่มคุณสมบัติ ให้กับผลิตภัณฑ์เก่า รวมถึงการออกแบบแม่พิมพ์ และอุปกรณ์จับยึดเพื่อประกอบ หรือ เพื่อตรวจสอบ รวมถึงให้บริการออกแบบเพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์ บริการ เทคโนโลยี หรือ กระบวนการต่างๆ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633



Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ 0-2009-9000

ผู้สอบบัญชี

: บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น

แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ 0-2596-0500

ที่ปรึกษากฎหมาย

: บริษัท วายุ แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด

9/8 ซอยธนาอาเขต ถนนสุขุมวิท 63

แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ 0-2714-2799

สำนักงานกฎหมายจตุพร ทนายความ

33/111 ซอยกาญจนาภิเษก 005/1 ถนนกาญจนาภิเษก

แขวงหลักสอง เขตบางแค กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ 0-2289-3100 ต่อ 226, 234, 063-149-3507

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

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องและส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้ว ให้มีความเป็นระบบ มาตรฐานที่ชัดเจน และกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้น โดยสอดคล้องในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น การอบรม การจัดกิจกรรม การจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์ อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างแท้จริง โดยบริษัทได้รับเอาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากรายงาน Corporate Governance Assessment Report ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติซึ่งแนวทางในการปฏิบัติ มีดังนี้

➤ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท บริษัทจึงควรส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะเจ้าของบริษัท ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ ตลอดจนการชักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

1. การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทดูแลและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

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

1.3 มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมโดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระที่เสนอ

1.4 บริษัทจัดอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่

1.5. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอ เรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ระหว่างเดือนตุลาคม ถึงเดือนธันวาคม ของทุกปี และส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุนั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.pjw.co.th ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์

1.6. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

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

2.2 บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน

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

2.4 ในการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

2.5 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคน

2.6 บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนในการประชุมสามัญและวิสามัญ ผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 บริษัท ได้จัดให้มีการบันทึกถ้อยแถลงการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการบันทึกขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผล

คะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม บันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียง รวมถึงบันทึกถ้อยแถลงกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม

3.2 บริษัทจะแจ้งรายงานสรุปผลการลงมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันเดียวกันกับวันประชุม หรืออย่างช้าภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป และจะจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ ควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิควรมีโอกาสได้รับการชดเชย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1. บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมระเบียบวาระการประชุมและความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

1.2. บริษัทแจ้งกฎเกณฑ์ต่าง ๆ, ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น โดยระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมและบอกกล่าวก่อนเริ่มการประชุม

1.3. บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเป็นเอกสารภาษาไทย และภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 บริษัทมีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม โดยเฉพาะกับผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและซื้อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลรายละเอียดเพื่อประกอบการพิจารณา และ/หรือ คุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ ระหว่างเดือน ตุลาคม ถึงเดือนธันวาคม ของทุกปี โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระบุนขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ โดยบริษัทจะกลั่นกรองระเบียบวาระที่จะเป็นประโยชน์อย่างแท้จริง และคัดสรรบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและกำหนดในระเบียบวาระการประชุมต่อไป

2.2 บริษัทมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระการประชุมก่อนตัดสินใจ

3. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายใน

ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

3.2 บริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงคู่ สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3.3 กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณะชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว อย่างน้อย 3 วัน

3.4 กรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป และให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ

และผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

3.5 บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 บริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้นๆ

5. การทำรายการระหว่างกัน

ในกรณีที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวไม่มีข้อขัดข้องทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกเสียงในวาระดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัท จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

หลักการ : ผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ

1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก โดยบริษัทตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้นบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

ผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

พนักงาน บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม ทั้งในระบะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปีสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันมีการ

สำรวจการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก และในระยะยาวมีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Path) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน โดยถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่ง และเป็นหัวใจสำคัญที่เกื้อกูลให้การดำเนินธุรกิจประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงาน ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานให้มีความก้าวหน้ามีความมั่นคงในอาชีพ และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม พร้อมให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งรักษาสภาพแวดล้อมการทำงาน รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน

ลูกค้า มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า/บริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อกลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีการพัฒนาระดับมาตรฐานสินค้าและบริการให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รักษาสัมพันธภาพที่ดี และยั่งยืนกับลูกค้าอย่างจริงจัง และสม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง

คู่ค้าและเจ้าหนี้ คำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจรักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามกฎหมาย และกติกาที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ตลอดจนการปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ อย่างเคร่งครัดและมีการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรมรวมถึงการชำระคืนตามกำหนด เวลาการดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ ตามข้อสัญญาอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะมีการรายงานคู่ค้าและเจ้าหนี้ล่วงหน้า หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว ในการคัดเลือกคู่ค้าบริษัทได้จัดให้มีการคัดเลือกผู้ขาย ผู้ส่งมอบและผู้ให้บริการ โดยปฏิบัติตามวิธีการปฏิบัติงานเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง การประเมินผู้ส่งมอบ และการพัฒนาผู้ส่งมอบ

คู่แข่ง ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าสอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ดีอย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหา ให้ร้ายป้ายสี และโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากมูลความจริง หรือมีการกระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

ภาครัฐ ให้ความสำคัญกับความโปร่งใสและคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานภาครัฐเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลต่อการกระทำที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่ออำนวยความสะดวก หรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้านความปลอดภัย คุณภาพชีวิต และการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของชุมชน และสังคม ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติงานและการตัดสินใจ การดำเนินการใด ๆ ของบริษัทจะต้องทำให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์ และการประกอบธุรกิจของบริษัททุกอย่างถูกต้องและสอดคล้องกับกฎระเบียบหรือมาตรฐานต่าง ๆ ตลอดจนจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามสมควร

2. การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทได้กำหนดให้ใช้เป็นกรอบในการดำเนินงาน โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อภาระที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่าง ๆ และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งประกอบด้วย

1. กระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน: บริษัทกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน จัดให้มีการฝึกอบรม ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งจัดให้มีการกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ

3. แนวทางในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

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

3. การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. CG Report ของบริษัท
โทรศัพท์ หมายเลข 02-150-5988 หรือ 034-839-130 ต่อ 153 และ 176
E-mail: cgreport@pjw.co.th
2. สำนักงานเลขานุการบริษัท หรือ สำนักตรวจสอบภายใน
โดยจดหมาย จัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นส่งโดยตรง : บริษัท ปณิวพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เลขที่ 28 หมู่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์ หมายเลข 02-150-5988 หรือ 034-839130 ต่อ 153 และ 176

3. คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

Email: info@taxspecialist.co.th

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

โดยจดหมาย จัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นส่งโดยตรง : คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 28 หมู่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลชัยมงคล
อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร
74000

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ควรใช้ถ้อยคำสุภาพ ระบุความจริงหรือเหตุการณ์ให้ชัดเจน ซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถมั่นใจได้ว่า การพิจารณาแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ทุกขั้นตอนจะอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ สำหรับข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจะรักษาไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หลักการ : เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ทั้งการรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งล้วนมีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายที่จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือ

หุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีการจัดทำเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลรายงานประจำปี งบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณในการประกอบ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ลักษณะการประกอบธุรกิจ การประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัท

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

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

หลักการ : คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัท พิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการบริษัทภายใต้โครงสร้างที่เหมาะสม การแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจะพิจารณาสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความซื่อสัตย์ต่อหน้าที่ มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถและประสบการณ์ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัท เพื่อที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ และมีความอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทมีความหลากหลายทั้งวิชาชีพ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประกอบด้วยด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารภาวะวิกฤต ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ และเพศ ซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน และกรรมการอิสระจำนวน 4 คน กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระแต่ละท่านไว้ท่านละไม่เกิน 9 ปี กรรมการอิสระเหล่านั้นอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกหากคณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีความเหมาะสม

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการ

ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยไม่รวมบริษัทย่อย ทั้งนี้ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์

ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ

คณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เช่น ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ)

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีมติอนุมัติให้คณะกรรมการตรวจสอบ เปลี่ยนเป็นคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ เพื่อมีบทบาทหน้าที่ ส่งเสริม ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน และทบทวน หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้นำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อมโดยผ่านการ

อบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่างๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงาน ที่ทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ ได้แก่ การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ทรัพย์สินทางปัญญา เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง การปฏิบัติต่อพนักงาน และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานผู้บริหาร และกรรมการทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

– ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์หลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน ต้องทบทวนและเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และในการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา และไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงในการทำการรายการให้พิจารณาถึงความเหมาะสมโดยใช้ราคา และเงื่อนไข เสมือนทำการรายการกับบุคคลภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มี

การพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

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

– ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายหรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของ

บริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุมทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติโดยสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินข้อมูลทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่อข้อมูลทางการเงินอย่างสม่ำเสมอ ประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายในต่างๆ ขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยรายงานผลการตรวจสอบไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

– การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในด้านการบริหารความเสี่ยง และเป็นผู้รับผิดชอบกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยปัจจุบันบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีหลักการกำหนดว่า หากมีความเสี่ยงใดที่จะเป็นอุปสรรค ต่อการดำเนินธุรกิจไม่ใหับรรลุเป้าหมายตามแผนที่กำหนดแล้ว บริษัทจะต้องมีมาตรการในการ

บริหารความเสี่ยงเหล่านี้ ตลอดจนการทบทวนอนุมัติ วิสัยทัศน์ การกิจ หรือกลยุทธ์ของบริษัทในทุกปี รวมถึงมีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติตาม พร้อมกับส่งเสริมและกระตุ้นให้ทุกคนสร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยง ทำความเข้าใจสาเหตุของความเสี่ยง และดำเนินการแก้ไข อาทิ การปรับปรุงขั้นตอนในการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ตลอดจนการใช้เครื่องมือเพื่อช่วยในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ เพื่อวัตถุประสงค์ในการป้องกันและลดความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น และในทางกลับกัน การดำเนินการอย่างเป็นระบบดังกล่าวข้างต้น จะส่งผลให้บริษัทสามารถได้รับประโยชน์จากโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ที่จะสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วย

– รายงานของคณะกรรมการ

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

3. การประชุมคณะกรรมการ

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

ในการประชุมประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้มีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ / หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้า

คะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขาธิการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการบริษัทได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้ง เลขาธิการบริษัทได้เข้าร่วมการประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง โดยปกติคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมการประชุมทุกคนทุกครั้ง ยกเว้นแต่มีเหตุจำเป็นซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

4. คำตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบาย

คำตอบแทนสำหรับการกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งเสนอหลักการและจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ สำหรับคำตอบแทนกรรมการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็น 2 รูปแบบ คือ 1. เบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม 2. คำตอบแทนรายเดือนและโบนัสกรรมการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาบทวนคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

5. การพัฒนาความรู้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัทผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรม/สัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เช่น หลักสูตรที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานหรือองค์กร

อิสระต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องตลอดปี โดยกรรมการของบริษัทมีประวัติได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยแล้ว (ดังรายละเอียดตามข้อมูลประวัติของกรรมการแต่ละท่าน) รวมถึงจัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการโรงงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ส่งเสริมให้มีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

6. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองรายคณะ และประเมินคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และใช้เป็นข้อมูลในการบริหารนำไปปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายคณะและแบบคณะกรรมการชุดย่อย ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาในหัวข้อต่างๆ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ

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

- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

4. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อยให้กรรมการให้คะแนนและจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของกรรมการทั้งชุด โดยหลักเกณฑ์การประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

- มากกว่าร้อยละ 85 = ดีเยี่ยม
- มากกว่าร้อยละ 75 = ดีมาก
- มากกว่าร้อยละ 65 = ดี
- มากกว่าร้อยละ 50 = พอใช้
- ต่ำกว่าร้อยละ 50 = ควรปรับปรุง

7. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบฟอร์มประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และใช้ดัชนีวัดความสำเร็จขององค์กรเทียบกับความสำเร็จของเป้าหมายและแผนงานประจำปี ความสามารถหลัก (Core Competency) ความสามารถในการบริหารจัดการ (Managerial Competency) โดยผ่านการนำเสนอจากคณะกรรมการ

และกำหนดค่าตอบแทน และแจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

8. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งงานและแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถดำเนินงานบริหารได้อย่างต่อเนื่องและสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพตามสมรรถนะและมีความพร้อมที่จะดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญดังกล่าว โดยใช้หลักการพัฒนาสายอาชีพ (Career Management) และแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Talent Management and Succession Plan) โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ได้รับทราบและเข้าใจขอบเขตการพัฒนาเพื่อให้เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนไปพร้อมกับบริษัท อันจะส่งผลให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

วิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ของแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนด และสามารถสืบทอดในแต่ละตำแหน่งงานได้

3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินการปฏิบัติงานและความรู้ ของผู้บริหารที่มีระดับความสามารถที่ต้องการในการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล

4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินการปฏิบัติงาน และความรู้ ของผู้บริหารที่มีระดับความสามารถที่ต้องการ ในการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล

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

9. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับ สูงสุด

• กรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวน กรรมการทั้งหมดของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ เข้าร่วมในคณะกรรมการ บริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อย กว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตาม หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของ ผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจาก คุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมี คุณสมบัติการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์ การทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็น กรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคน หนึ่งคนได้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการ บริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่ กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการ อิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่า วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของ กรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ ออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมหาชนใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท

ร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ อิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วม บริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้ มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท ร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้ มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับ แต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจด ทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่ สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการ ขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่ เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยยะ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่

5. บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับ แต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัท ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยยะ ผู้มี อำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมี ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อย กว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ อิสระ

7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยยะ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยยะในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยยะกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปีสำหรับจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

• คณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 วันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติในที่ประชุมจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น เพื่อมีหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทมีกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัท โดยให้ผู้ถือหุ้นใหญ่และ/หรือตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของแต่ละกลุ่ม ผู้ทรงคุณวุฒิตามสายงานที่เกี่ยวข้อง กรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหารของบริษัทร่วมกันเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ ประสิทธิภาพ โดยจะใช้ Board Skill Matrix มาเป็นเครื่องมือในการพิจารณาคุณสมบัติ ซึ่งจะให้ความสำคัญต่อผู้มีทักษะ และ

ประสบการณ์ที่มีความจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท และคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

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

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวน

กรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทกรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

• กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการ

ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการของบริษัท กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้

• กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ และประธานคณะกรรมการสรรหาต้องเป็นกรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องมีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล ความเป็นกลาง และความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ที่สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่ง

• กรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการ

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

• ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัท เข้าเป็นพนักงานในระดับต่างๆ ทั้งนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก และบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก และบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก เพื่อจัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้ อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและโยกย้ายบุคคลที่

จะเป็นตัวแทนของบริษัท ไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบตามคู่มืออำนาจดำเนินการ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่า ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัท(แล้วแต่กรณี) ก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและมีจริยธรรม จึงได้จัดทำหลักจรรยาบรรณ สำหรับเป็นแนวปฏิบัติให้กับพนักงาน และใช้เป็นมาตรฐานการปฏิบัติงานกับลูกค้าคู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยหลักการที่สำคัญประกอบด้วยเรื่องดังต่อไปนี้

1. เรื่องสิทธิมนุษยชนและแรงงาน (Human Rights & Labor)

ถือปฏิบัติต่อบุคคลทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน เคารพและให้เกียรติซึ่งกันและกัน

รวมทั้งปฏิบัติต่อพนักงานอย่างถูกต้องตามกฎหมาย มาตรฐานด้านแรงงาน และข้อบังคับต่างๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานการจัดการด้านแรงงานและสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

2. เรื่องสิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย (Safety, Health and Environment)

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัยซึ่งรวมถึงความปลอดภัย โดยใส่ใจดูแลและรักษาสีแวดล้อมครอบคลุมในทุกกลุ่มธุรกิจ และจัดให้มีการดูแลปรับปรุงให้เกิดความปลอดภัยในทุกขั้นตอนของการทำงาน รวมทั้งมุ่งมั่นพัฒนากระบวนการและเทคโนโลยีการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้มาซึ่งอาหารที่มีคุณภาพและความปลอดภัยสูง “เพื่อคุณภาพชีวิต” ที่ดีของผู้บริโภค

3. เรื่องการดำเนินธุรกิจ (Business Conduct)

การดำเนินธุรกิจของบริษัทต้องดำเนินการอย่างถูกต้องตรงไปตรงมาและตรวจสอบได้ โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและหลักจริยธรรมอันดีของสังคม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตในการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ข้อมูลส่วนบุคคล ของพนักงานและผู้เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ต้องได้รับการคุ้มครองไม่ให้ถูกเปิดเผยหรือถ่ายโอนไปยังบุคคลอื่น ในลักษณะที่ละเมิดสิทธิตามกฎหมาย นอกจากนี้หลักจรรยาบรรณ ยังครอบคลุมถึงเรื่องกิจกรรมทางการเมือง การเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสาร การทำธุรกรรมทางธุรกิจ และการค้าที่เป็นธรรมอีกด้วย

ทั้งนี้จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม ปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ)

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายแนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

1. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายแนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลัก การกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) และหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อความโปร่งใส ความรับผิดชอบตามหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยจะจัดให้มีการพิจารณา ทบทวน และสอบทานนโยบาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ การตลาด และสภาพการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาจะแนบการประเมินการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CGR) เป็นประจำทุกปี โดยได้พิจารณาทบทวนการนำไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติเพิ่มเติมดังนี้

1. ทบทวนและอนุมัติปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายและทิศทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืนและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนระดับองค์กร ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567
2. จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการอิสระ โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 จากนั้นได้เปิดเผยประเด็นหารือในที่ประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับทราบ
3. การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2566 เพื่อแสดงความคิดเห็นและสอบถามบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับวาระการประชุม และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุม ทั้งที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะ รวมทั้งการเข้าร่วมประชุมแบบออนไลน์ โดยบริษัทได้จัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะทั้งแบบ ก แบบ ข และแบบ ค ให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือนัดประชุม อีกทั้งผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้อีกด้วย การให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมและการเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเข้าเป็นกรรมการล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และได้เผยแพร่การให้สิทธิดังกล่าวบนเว็บไซต์ ของบริษัท (www.pjw.co.th) และ

บนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. การเข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับนักลงทุนรายย่อยและผู้สนใจทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ทุกไตรมาส รวม 4 ครั้ง

2. การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2567 บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน อย่างไรก็ดี ยังคงมีบางหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 50%

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการอิสระ 4 คน จากกรรมการทั้งหมด 9 คน คิดเป็น 44.44% ซึ่งโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีความเหมาะสมต่อขนาดและบริบทขององค์กร รวมทั้งสามารถถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการได้ ทำให้จำนวนกรรมการอิสระที่มีอยู่ในปัจจุบันไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานของคณะกรรมการได้อย่างใด

2. กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีกรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ในทุกๆ ปี โดยกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการ โดยคณะกรรมการพิจารณาตอบแทนและสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการ ที่เหมาะสม เพื่อเสนอคณะกรรมการอนุมัติ บริษัทฯ จึงพิจารณากำหนดนโยบายจำกัด จำนวนปี ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม เพื่อรักษาความต่อเนื่องในการดำรงตำแหน่งของ กรรมการอิสระที่มีประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการให้บรรลุเป้าหมาย จึงยังมีข้อยกเว้นสำหรับกรรมการบางท่านซึ่งมี คุณสมบัติ สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้ได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ต่อเนื่องเกินระยะเวลา 9 ปี

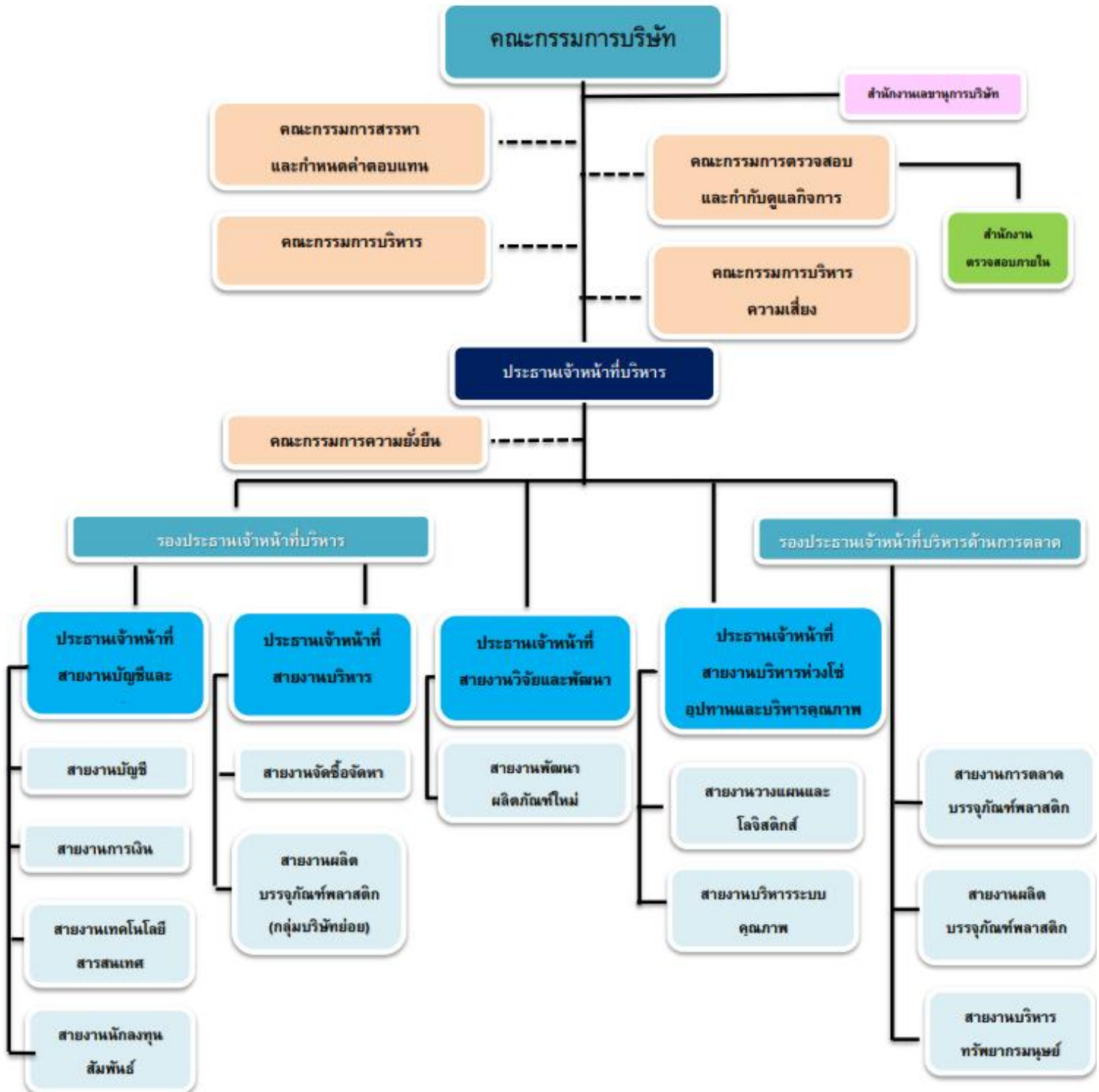
3. การประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคะแนนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

➤ บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ด้วยคะแนน 100 คะแนน

จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA)

➤ บริษัทฯ ยังได้รับผลการสำรวจข้อมูลด้านการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย หรือ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2567 ในระดับดีเลิศ หรือระดับ 4 ดาว จากการประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

โครงสร้างการจัดการ



Board of Directors

คณะกรรมการบริษัท

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

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

คณะกรรมการบริหาร

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



คณะกรรมการความยั่งยืน

- | | |
|---------------------|--------------|
| 1. ดร.พิรุฬห์ | เหมมณธารพ |
| 2. นางพริ้ม | ชัยวัฒน์ |
| 3. นายเสกสรรค์ | สินบันลือกุล |
| 4. นางสาวเพ็ญจันทร์ | โตบาร์มีกุล |
| 5. นางสาวนิชาลักษณ์ | เหมือนเผือก |

ประธานกรรมการความยั่งยืน

กรรมการ/เลขานุการคณะกรรมการความยั่งยืน
กรรมการ
กรรมการ
กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายวิวรรธน์ เหมมณธารพ นายสาธิต เหมมณธารพ
ดร.พิรุฬห์ เหมมณธารพ และนางมาลี เหมมณธารพ
กรรมการสองในสี่ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญ
ของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการ
จะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3)
โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วน
ไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
(1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่
สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก
ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็น
ผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะ
เลือกเข้ารับตำแหน่งอีกได้

กรรมการอิสระมีวาระในการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี
ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ
ตลาดหลักทรัพย์กรรมการอิสระเหล่านั้นอาจได้รับการแต่งตั้ง
กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกหากคณะกรรมการ
บริษัทเห็นว่ามีความเหมาะสม

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใน
การจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และ
ข้อบังคับของบริษัท

ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยยึดหลัก “ข้อพึง
ปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียน” ตามที่ตลาด
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

2. มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของ
บริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทาง
เดียวกัน และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการ
ดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล
(Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการ
ของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และ
งบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการ
กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่
เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่
สำคัญ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจใน
การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการ
กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่
แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนด
นั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้

คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและ อนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและ หลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

5. จัดทำรายงานคณะกรรมการประจำปี และรับผิดชอบ ต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะ การเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

6. กำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

7. จัดให้มีการทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึง มาตรฐานด้านจริยธรรม ที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ พร้อม ทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมดังกล่าวอย่างจริงจัง

8. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแล ให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อ ธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

9. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติ จากผู้มีอำนาจ ระบบต่างๆ สามารถป้องกันการนำทรัพย์สิน ของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ

10. กำกับดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน

11. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของ คณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมี

อำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่ คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิก ถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อ เห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบ อำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติ รายการที่ตนหรือบุคคลที่ตนมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือ อาจมีความขัดแย้งในผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำ ขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ใน ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ประกาศของหน่วยงาน อื่นใดที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตาม นโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติ ไว้แล้ว

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธาน กรรมการบริหาร

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการ กำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงาน ที่กำหนดไว้ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาความรู้และทักษะด้าน ต่างๆ ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

2. วิเคราะห์ปัญหา เสนอแนะความเห็นและหาแนว ทางแก้ไขปัญหา พิจารณาตัดสินใจเรื่องต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ

3. กำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกลั่นกรองวาระประชุม ในแต่ละครั้ง

4. เป็นประธานเพื่อดำเนินการประชุมคณะกรรมการ บริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น โดยควบคุมการประชุมให้เป็นไป ตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

6. มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อประโยชน์บริษัท และการทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า โดยมีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 20 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ประกาศกำหนด

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการอิสระมีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งรายนามของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวจริญญา แสงสุขดี	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
2. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวสุพัตตรา นิจจะยะ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ทั้งสามท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชี ภาษีอากร การเงิน การบริหารจัดการ การบริหารความเสี่ยง และประสบการณ์เพียงพอ ที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ในปี 2567 มีการประชุม 4 ครั้ง โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ในการ

ผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โดยโครงสร้างการบริหารงานของคณะกรรมการต้องมีความหลากหลาย ในด้านทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยสอบทาน ทบทวน มอบหมาย กำหนดนโยบายต่างๆ ของบริษัท ตามอำนาจหน้าที่ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ

สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและตรวจสอบงบการเงินประจำปี

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 3 ปี
2. กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 3 ปี

ทั้งนี้ เมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

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

กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระ จะต้องแจ้งและยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน พร้อมระบุเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก ทั้งนี้บริษัทต้องแจ้งการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบด้วย กรณีที่กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทจะต้องแจ้งการถูกถอดถอนพร้อมสาเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบ โดยกรรมการตรวจสอบที่ถูกถอดถอนนั้น มีสิทธิชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าว ให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบด้วยก็ได้

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบ ไม่ครบถ้วน เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีความต่อเนื่องอยู่ตลอดเวลา ทั้งนี้ ให้บุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. พิจารณาให้ความเห็นและให้ข้อสังเกตงบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ
4. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา และให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทกำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล รวมถึงการหารือร่วมกับฝ่ายจัดการถึงนโยบายหลักของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยงทุกด้าน รวมทั้งความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน
6. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหาร ในการพิจารณา และให้ความเห็นในรายงานผลและรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

8. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(ช) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

(ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท

11. กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส ในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม

12. ควบคุมดูแลกรณีการสอบสวนพิเศษตามความจำเป็น

13. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

14. พิจารณาและทบทวนเพื่อปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ครอบคลุมภาระหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดี และสอดคล้องกับสิ่งที่คณะกรรมการบริษัทคาดหวัง

15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ในการปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน โดยรายนามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2. นางสาวจรรยา แสงสุทธิ	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
4. นายวิวรรณ์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนางพริ้ม ชัยวัฒน์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

คณะกรรมการบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 ท่าน และผู้บริหารระดับสูงจำนวนไม่น้อยกว่า 2 ท่าน โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทบทวนและติดตามปัจจัยเสี่ยงและผลกระทบด้านต่างๆ ของบริษัท พร้อมให้ข้อเสนอแนะ ทั้งด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติการ ด้านสภาพแวดล้อมและการตลาด ด้านกฎหมาย รวมถึง การกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยได้กำหนดองค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทรวมถึงจัดทำแผนงานการบริหารความเสี่ยงและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านต่างๆที่มีผลต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันได้แก่ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ความเสี่ยงจากการบริหารธุรกิจบนสภาพแวดล้อมที่มีการแข่งขันและมีการเปลี่ยนแปลงแบบพลวัต ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายหรือนโยบายภาครัฐ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ ความเสี่ยงการเกิดทุจริต เป็นต้น
- พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
- ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
- ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง

ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำ

- ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการใช้บริการจากบุคคลภายนอก เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับกรอบ ขอบเขต และการปฏิบัติงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ส่วนบริหารความเสี่ยง
- ทบทวนนโยบาย และแผนงานการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของผลกระทบจากปัจจัยภายในและภายนอก
- ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและ/หรือกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- มีอำนาจในการพิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน หรือบุคลากรเพิ่มเติม หรือว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกได้ตามความจำเป็น เพื่อให้งานการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ และสามารถป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดอันเกี่ยวเนื่องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี และมีการนำเสนอในรายงานประจำปีทุกปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็น
กรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติของกรรมการครบถ้วนตาม
ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบด้วย

กรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่ง
หนึ่งของกรรมการทั้งคณะ และประธานกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน โดยรายนามของ
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีดังต่อไปนี้

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

โดยมีนายวรรณภณ ภาวัตพงศ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการ
ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้า
มาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทนรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และ
มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
จากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1.1 ด้านการสรรหา

1.1.1 พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบ
คณะกรรมการ ให้มีความเหมาะสมกับองค์กรและสภาพ
แวดล้อมการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

1.1.2 กำหนดหลักเกณฑ์ นโยบาย และวิธีการในการ
สรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธาน
เจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ให้สอดคล้องกับโครงสร้าง
องค์กร

1.1.3 กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ และพิจารณา
คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการ
ทั้งในกรณีที่มีตำแหน่งว่าง และ/หรือกรรมการครบวาระการ
ดำรงตำแหน่ง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม เพื่อนำเสนอต่อ
คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอ
ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการ
บริษัท

1.1.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคล
เข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทก่อนการประชุมผู้ถือ
หุ้นประจำปี

1.1.5 จัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งประธาน
เจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

1.1.6 จัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อพัฒนาความรู้
กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจที่
กรรมการดำรงตำแหน่งอยู่ บทบาทหน้าที่ของกรรมการ และ
พัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์
หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท มาตรการ
ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 เป็นต้น

1.2 ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

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

1.3 หน้าที่และความรับผิดชอบอื่น ๆ

1.3.1 แต่งตั้งที่ปรึกษาประจำ และ/หรือว่าจ้างที่ปรึกษาเฉพาะโครงการ เพื่อให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานตาม

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริหารของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีรายชื่อดังนี้

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

โดยมีนางพรหม ชัยวัฒน์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้อบรมหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย

หน้าที่ความรับผิดชอบได้ในกรณีจำเป็นและสมควร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสามารถพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของที่ปรึกษาด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ตามความจำเป็นและสมควร

1.3.2 ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับภาวะการณ์ และนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

1.3.3 ปฏิบัติงานอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

1.3.4 ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

1.3.5 จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี และการนำเสนอในรายงานประจำปีทุกปี

แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดโดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

2. พิจารณากลับกรองข้อเสนองของฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้างองค์กร นโยบาย ทิศทาง และ กลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท การขยายกิจการ กำหนดแผนการเงินงบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

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

4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการและเป้าหมายที่กำหนดไว้ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายบริหาร เสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท แต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

8. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ การกู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัท สำหรับระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี แต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

9. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทที่ก่อให้เกิดรายได้ ซึ่งมีอายุสัญญาหรือ

ข้อตกลงไม่เกิน 8 ปี และแต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

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

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

12. ดำเนินการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราว ๆ ไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถถอนมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/

หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะกรรมการความยั่งยืน

จัดตั้งขึ้นเพื่อกำหนดกลยุทธ์ ทิศทาง นโยบายและข้อบังคับของ การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) หรือ ความยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการความยั่งยืน
2. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	กรรมการความยั่งยืน
3. นายเสกสรรค์ สิ้นบันลือกุล	กรรมการความยั่งยืน
4. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มีกุล	กรรมการความยั่งยืน
5. นางสาวณิชาลักษณ์ เหมือนเผือก	กรรมการความยั่งยืน

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการความยั่งยืน

- กำหนดนโยบาย ทิศทาง และขอบเขตการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) หรือ ความยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการ กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งแนวทางและความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแลกิจการ ตลอดจนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDGs) เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- ทบทวนและปรับปรุงนโยบายความยั่งยืนให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและ/หรือ กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบประเด็นด้าน ESG ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงและโอกาสจากการ

เปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

- ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบาย และแผนงานความยั่งยืนที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
- มีอำนาจในการพิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน หรือ บุคลากรเพิ่มเติม หรือว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกได้ตามความจำเป็น เพื่อให้งานด้านความยั่งยืนมีประสิทธิภาพ และสามารถป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดอันเกี่ยวข้องกับด้านความยั่งยืนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี และมีการนำเสนอในรายงานประจำปีในทุกปี

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีคณะผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสาธิต เหมมณฑารพ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการตลาด
5. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท
6. นายเสกสรรค์ สิ้นบันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
7. นางสาวณิชาลักษณ์ เหมือนเผือก	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารห่วงโซ่อุปทานและบริหารคุณภาพ
8. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มิกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
2. ควบคุมดูแลการดำเนินงานกิจการและ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท
3. จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และกำหนดอำนาจการบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัท
4. รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดทิศทาง แนวทาง กลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ เพื่อ

กำหนด ภารกิจหลัก (Mission) สำหรับฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการ

5. ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารและเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหาร และฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์ และแผนธุรกิจที่วางไว้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
6. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และรายงานผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการ ความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
7. มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อประโยชน์บริษัท และการทำรายการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า โดยมีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
8. กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร รวมถึงการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้างและการเลิกจ้างพนักงาน

และกำหนดอัตราค่าจ้าง เงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่างๆ สำหรับพนักงาน

9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการ

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มี

ส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารปี 2567 มีรายละเอียด ดังนี้

ประเภท	ปี 2566		ปี 2567	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	6 ^{1/}	57,933,708.81	8 ^{1/}	64,897,862.85
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6 ^{1/}	2,592,448.63	8 ^{1/}	2,817,023.50

หมายเหตุ : ^{1/}ผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน และประธานกรรมการบริหาร จำนวน 1 ท่าน

ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทมีการทำประกันภัยสุขภาพ และให้รถยนต์ประจำตำแหน่งให้แก่ผู้บริหาร

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 1,332 คน โดยสัดส่วนพนักงานแยกตามเพศ อายุ และระดับมีรายละเอียดดังนี้

สายงาน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
Production	1,012
Technical	60
QC/QA	117
Research & Development	13
Maintenance	45
Accounting & Finance	33
HR	97
Planning	30
Sale & Marketing	20
IT	26
Business Development	13
Other	361
รวม	1,827

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการยกระดับการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการให้ดีขึ้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้คนพิการได้มีโอกาสแสดงความสามารถ ซึ่งก่อให้เกิดการมีรายได้ พึ่งพาตนเองได้อย่างยั่งยืน ลดภาระของครอบครัว และสังคมที่ ต้องให้การอุปการะเลี้ยงดู รวมทั้งเป็นการส่งเสริมให้คนพิการ เป็นพลังสำคัญในการเสริมสร้างทางเศรษฐกิจของครอบครัว และประเทศต่อไป โดยเฉพาะกลุ่มคนพิการที่อยู่ในกลุ่มวัยแรงงาน ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต คนพิการ พ.ศ. 2550 โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการ สนับสนุนคนพิการตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด จำนวนรวม 17 คน โดยเป็นพนักงานประจำทั้งหมด

ค่าตอบแทนพนักงาน

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

รายละเอียด	ปี 2566	ปี 2567
จำนวนพนักงาน (คน)	1,332	1,827
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	640.42	725.67

ค่าตอบแทนอื่น

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้น โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่งและบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว

● ประกันสุขภาพ

บริษัทมีการทำประกันสุขภาพให้กับพนักงานในระดับตั้งแต่ตำแหน่งหัวหน้าแผนกขึ้นไปและประกันอุบัติเหตุสำหรับพนักงานจัดส่ง

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงิน

บริษัทมอบหมายให้ นางพริ้ม ชัยวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน มีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานทางการบัญชีและสอดคล้องกับแนวทางของ สำนักงาน ก.ล.ต. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงินของบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้มีความรู้ความสามารถและมีความเหมาะสมเป็นเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยสนับสนุนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามที่กฎหมายกำหนดซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2554 เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2554 ได้มีมติแต่งตั้ง นางพริ้ม ชัยวัฒน์ ให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทปรากฏตาม เอกสารแนบ 1

โดยเลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ

2. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- รายงานประจำปีของบริษัท
- รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

4. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น

5. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มอบหมาย

6. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource) ให้ปฏิบัติงานเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ดังนี้

➤ บริษัท เอลบิสซิเนส แอดไวเซอร์รี่ จำกัด ซึ่งได้มอบหมายให้ นายสุวิทย์ จันทรอำพร เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ของบริษัท

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

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

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

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

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

Email : ir@pjw.co.th

ผู้สอบบัญชี

ตามมาตรา 120 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีทุกปี นอกจากนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 39/2548 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 20) กำหนดให้บริษัทจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี หากผู้สอบบัญชีดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่มาแล้ว 7 รอบปีบัญชี ติดต่อกันโดยการหมุนเวียนไม่จำเป็นต้องเปลี่ยนบริษัทผู้สอบบัญชีแห่งใหม่ บริษัทสามารถแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายอื่นๆ ในสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้นแทนผู้สอบบัญชีรายเดิมได้

สำหรับงบการเงินปี 2568 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็น โดยนางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8658 แห่งสำนักงานสอบบัญชีบริษัท

สอบบัญชีธรรมดา จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2568 บริษัทและบริษัทย่อย มีการจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

ค่าสอบบัญชี	ล้านบาท
ค่าสอบบัญชีงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทและบริษัทย่อย	1,125,000
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี	1,425,000
รวม	2,550,000

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้นไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ เพื่อพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน รวมทั้งสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อนำไปสู่การสร้างความสามารถในการแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่เป็นเลิศ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามผลการดำเนินงานและสถานะการเงินของบริษัทฯ อย่างใกล้ชิดเพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการปรับเปลี่ยนกระบวนการในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยมุ่งเสริมทักษะและเพิ่มศักยภาพของบุคลากร รวมถึงการนำเทคโนโลยีเข้ามาพัฒนานวัตกรรม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานด้วยเทคโนโลยีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายมาตรการ และแนวปฏิบัติต่างๆ ในการบริหารจัดการองค์กรตาม CG Code รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล โดยมีตัวอย่างผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญดังนี้

- ทบทวนและอนุมัติการกำหนดวิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์โมเดลธุรกิจ แผนธุรกิจทั้งระยะปานกลาง (5 ปี) และแผนธุรกิจประจำปี โดยเน้นเพิ่มความสามารถในการแข่งขันด้วยการลดต้นทุนการผลิตและการสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ ซึ่งประกอบด้วยธุรกิจทั้งในแนวกว้างและแนวลึก และติดตามดูแลผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ

- ทบทวนกฎบัตร นโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย อีกทั้งมีการวางแผนการประชุม

คณะกรรมการล่วงหน้าทั้งปีอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้งและไม่บ่อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี

- จัดการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย ซึ่งในปี 2567 มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

- จัดการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย ซึ่งในปี 2567 มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567

- ทบทวนแนวทางการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและลงคะแนนเสียงได้ตามความเห็นของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้บริษัทจัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะตามที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์กำหนด ทั้งแบบ ก แบบ ข และแบบ ค รวมทั้งเอกสารที่ต้องแสดงก่อนเข้าประชุมและเอกสารประกอบการมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล นักลงทุนสถาบัน และคัสโตเดียนดำเนินการได้ถูกต้อง ตลอดจนจัดให้มีช่องบริการธุรกิจตอบรับให้ผู้ถือหุ้นส่งกลับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม

- คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการพิจารณาใช้บริการ Outsource บริษัทผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนมุมมองในการตรวจสอบระบบ อีกทั้งเพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพให้กับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทให้มีแนวทางการตรวจสอบที่หลากหลายมากขึ้น

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติ

การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการจากช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายบุคคล รวมทั้งกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทฯ เสนอชื่อบุคคล

เพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และเว็บไซต์ของบริษัทฯซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการเสนอและขั้นตอนการพิจารณา

ทั้งนี้ ในปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

- พิจารณาจากทำเนียบกรรมการ (Director Pool) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) หรือของหน่วยงานอื่น ๆ ที่มีการจัดทำข้อมูลดังกล่าว
- ช่องทางอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาเห็นสมควรโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้
 - พิจารณาผู้ที่มีคุณสมบัติตามกฎหมาย ต้องไม่เป็นบุคคลต้องโทษหรือบุคคลที่ถูกขึ้นบัญชีดำ (Black List) จากองค์กรใด ๆ รวมถึงสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) หรือเคยถูกตัดสินในความผิดทางอาญา
 - สำหรับการเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระ พิจารณาความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
 - พิจารณาความเหมาะสมทางด้านความรู้ ประสบการณ์ทักษะความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
 - พิจารณาความหลากหลายในโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ สัญชาติ เพศ อายุ และปัจจัยอื่น ๆ ในขั้นตอนการคัดเลือกและสรรหากรรมการ

- พิจารณาบทบาทความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และความซื่อสัตย์

จากนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอเพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้ง ในลำดับถัดลงมาจะมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การสรรหาผู้บริหาร

การสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯและนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบรวมถึงมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยการคัดเลือกเป็นไปตามระเบียบในการสรรหาบุคคลของฝ่ายบริหารทุนมนุษย์และพัฒนาองค์กร

แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งและแผนการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเสริมสร้างบุคลากรให้มีความพร้อมสืบทอดงานในตำแหน่งที่สำคัญ

คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ

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

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

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

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

1.5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ

ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้ง

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

1.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

1.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คุณสมบัติของคณะกรรมการ

1. กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

2. ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน

และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทเว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

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

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดแนวทางปฏิบัติภายในสำหรับการดำรงตำแหน่งใดๆ ในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยให้กรรมการแจ้งล่วงหน้าก่อนการรับตำแหน่งอื่นใดในบริษัทและองค์กรต่างๆ มายังคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสม และความสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ และเลขานุการบริษัททำหน้าที่แจ้งการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี และสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการใน

บริษัทหรือองค์กรอื่นของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทตั้งแต่รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไปนั้น (รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) บริษัทได้กำหนดให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทด้วย

การพัฒนาส่งเสริมความรู้กรรมการและผู้บริหาร

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ จัดให้มีการพบปะกันระหว่างกรรมการใหม่และคณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะผู้บริหารของบริษัทฯ และมีการจัดปฐมนิเทศแก่กรรมการใหม่เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการและให้ข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยการนำเสนอข้อมูลต่าง ๆ หนึ่งดังนี้

1. เป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ
2. โครงสร้างแผนผังองค์กรและคณะกรรมการชุดต่างๆ
3. ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
4. โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ
5. นโยบายการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
6. ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โครงการในปัจจุบันและโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินงานต่างๆ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้มีพื้นฐานข้อมูลเพียงพอและพร้อมที่จะปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ สำนักเลขานุการบริษัทได้จัดเตรียมและนำเสนอเอกสารแก่กรรมการใหม่ดังนี้

1. คู่มือกรรมการ ซึ่งมีเนื้อหาประกอบด้วย วิสัยทัศน์ พันธกิจและค่านิยมของบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ขอบบังคับของบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนข้อแนะนำการให้สารสนเทศและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. เอกสารแนะนำบริษัท
3. นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารและเอกสารเพื่อจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย
4. รายงานประจำปี 3 ปีย้อนหลัง ซึ่งมีข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ตลอดจน

รายละเอียดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัทฯ

5. รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทย้อนหลัง 3 ปี

6. กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี

การพัฒนาและการอบรมของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรหรือร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้ในแต่ละปีจะต้องมี

กรรมการเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ อย่างน้อย 1 ครั้ง ในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ จะพิจารณาจากหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการเสริมความรู้และทักษะในด้านที่กรรมการแต่ละท่านยังขาดอยู่ตามการประเมินจาก Board Skill Matrix ซึ่งเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อแจ้งประชาสัมพันธ์หลักสูตรการอบรมเหล่านั้น

นอกจากนี้ยังมีการให้ความรู้เรื่องจรรยาบรรณ (Code of Conduct) ซึ่ง ถือเป็น หนึ่งใน Core Value Leadership ในหัวข้อจริยธรรมและความซื่อสัตย์ (Ethics & Integrity) มีเนื้อหา รวมถึงเรื่อง

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. การป้องกันการใช้อำนาจภายใน
3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้แก่ผู้บริหาร

ทุกคน ทุกระดับ ผ่านการเรียนรู้ในรูปแบบ Self-Learning ในรูปแบบวิดีโอ และเอกสารสำหรับอ่าน สามารถเข้าไปเรียนรู้ได้ทุกที่ ทุกเวลา

รายละเอียดการเข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ของ กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และเลขานุการบริษัท ในปี 2567

ปี 2567	หลักสูตร	สถาบันที่จัดหลักสูตร
<ul style="list-style-type: none"> คุณเจริญญา แสงสุชาติ 	<ul style="list-style-type: none"> โครงการวุฒิบัตรวิชาชีพด้านการบัญชีนิติวิทยา รุ่นที่ 4/2567 ESG and Audit Knowledge Sharing หลักสูตร Facilitation From Your Heart หลักสูตร Group Company PDPA Compliance + Data Processing Agreement 	<ul style="list-style-type: none"> สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์
<ul style="list-style-type: none"> คุณประเสริฐ ภัทรดิลก 	<ul style="list-style-type: none"> Leading with Urgency : Climate Action for Boards ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย 	<ul style="list-style-type: none"> ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับสำนักงาน ก.ล.ต.

ปี 2567	หลักสูตร	สถาบันที่จัดหลักสูตร
	<ul style="list-style-type: none"> ● Audit Committee Seminar 2 : Enhancing the Audit Committee's oversight capabilities with emerging standards and technologies ● Audit Committee Forum No. 55 : Navigating the New Global Internal Audit Standards ● Geopolitical risks and the strategic imperatives boards and C-suite ● Navigating Climate Transition Risk in a Circular Economy 	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮ้าส์คูเปอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด (PwC Thailand) ● บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) ● บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) ● บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด (KPMG)
● คุณณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	● Online Director's Briefing 2/2024 : Leading with Urgency : Climate Action for Boards	● สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
● คุณพรหม ชัยวัฒน์	<ul style="list-style-type: none"> ● Update TFRS 2568 (หลักสูตรใหม่ 2567) ● Fundamental of TFRS 9 ทำความเข้าใจหลักการพื้นฐานของ TFRS 9 ● ค่ายสบายๆ รายการบัญชีและกรณียกตัวอย่างข้อผิดพลาด และรายการผิดปกติในงบการเงิน รุ่นที่ 4/2567 	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด ● สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ● สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เป็นดังนี้

รายชื่อ	การประชุมคณะกรรมการ (ครั้ง)			การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567
	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	
1.ดร.ดำริ สุโขชนัง	7/7	6/7	1/1	1/1
2.นายกศศักดิ์ เหมมณฑารพ	7/7	7/7	-	1/1
3.นางมาลี เหมมณฑารพ	7/7	7/7	-	1/1
4.นายวิวรรณ์ เหมมณฑารพ	7/7	6/7	1/1	1/1
5.นายสาธิต เหมมณฑารพ	7/7	6/7	1/1	1/1
6.ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	7/7	6/7	1/1	1/1
7.นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	7/7	6/7	1/1	1/1
8.นายประเสริฐ ภัทรดิลก	7/7	6/7	1/1	1/1
9.นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	7/7	6/7	1/1	1/1

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

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

ในปี 2567 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและกำหนดโครงสร้างอัตราค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน เป็นวงเงินจำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,200,000 บาท ต่อปี ดังนี้

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

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2567

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ					เฉพาะกรรมการอิสระ	
	บริษัท	ตรวจสอบ	บริหาร ความเสี่ยง	สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	ราย เดือน	โบนัส	รวม (บาท)
จำนวนครั้งที่ประชุม ปี 2567	7 ครั้ง	4 ครั้ง	4 ครั้ง	1 ครั้ง			
1. ดร.ตาริ สุโขชนันท์	210,000	-	-	15,000	120,000	180,000	525,000
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	105,000	-	-		-		105,000
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	105,000	-	-		-		105,000
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	105,000	-	40,000	10,000	-		155,000
5. นายสาริต เหมมณฑารพ	105,000	-	40,000	10,000	-		155,000
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	105,000	-	30,000		-		135,000
7. นางสาวจริญญา แสงสุทธิ	105,000	60,000	40,000		120,000	140,000	465,000
8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	105,000	40,000	60,000	10,000	120,000	140,000	475,000
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	105,000	40,000	40,000	10,000	120,000	140,000	455,000
รวม	1,050,000	140,000	250,000	55,000	480,000	600,000	2,575,000

ค่าตอบแทนอื่น: บริษัทได้ทำกรณธรรม์ประกันภัยประเภทความรับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหาร

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบสูงสุดในการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงการบริหารงานบริษัทย่อยให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัทอยู่เสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังรับผิดชอบกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปอย่างถูกต้องและเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายตรวจสอบติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สอดคล้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนสำนักเลขานุการบริษัท ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ในส่วนนี้

การติดตามการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท และเห็นชอบให้ปฏิบัติตาม โดยได้กำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สำคัญ รวมทั้งให้มีการติดตามการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ดังนี้

การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็น กรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจระยะกลาง และแผนกลยุทธ์ ในการเติบโตอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทใน

บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมดังกล่าว เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา แล้วเห็นว่าโครงสร้างของคณะกรรมการและโครงสร้างการจัดการที่มีบุคคลไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวไม่กระทบต่ออำนาจของบริษัท ในการกำหนดนโยบายและการดำเนินการในเรื่องที่มีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น หรือมีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสมในบริษัทย่อยของหรือบริษัทร่วมนั้น นอกจากนี้บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทย่อยหรือ บริษัทร่วมในการควบคุม หรือ มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อจากบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่าก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ และข้อบังคับของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้นต้องได้รับความเห็นชอบ/อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท(แล้วแต่กรณี) ก่อนที่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือจัดประชุมผู้ถือหุ้น ของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น

การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือรายการที่มีนัยสำคัญให้บริษัท ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด

รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ตามที่ได้รับอนุมัติจากบริษัท ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ

การกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก และกลไกอื่นในการกำกับดูแลบริษัทย่อยดังกล่าว

ตัวอย่างระบบการควบคุมภายในและกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่

การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ได้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นทางใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ของ บริษัทเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรง และ/หรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

ระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการในการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ

คณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทย่อยตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทย่อย และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย บริษัทได้กำหนดให้รายการหรือการดำเนินการของบริษัทย่อยในเรื่องดังต่อไปนี้ ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ซึ่งรวมถึงการอนุมัติงบประมาณประจำปี การจ่ายเงินปันผล การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี(กรณีที่ไม่อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท) การเพิ่มทุน/ลดทุนที่ เป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นเปลี่ยนแปลง การแก้ไขข้อบังคับ การทำรายการเกี่ยวข้อง การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อย การกู้ยืม/กู้ยืม/ค้ำประกัน/ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การเลิกกิจการ รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติ เป็นต้น ทั้งนี้ให้นำ

หลักเกณฑ์การคำนวณรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือรายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์การลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และการบริหารความเสี่ยงซึ่งผลการติดตามพบว่า บริษัทได้ดำเนินการสอดคล้องตามนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ (as a whole) และแบบประเมินตนเอง (self-assessment) โดยแบ่งหัวข้อการประเมินเป็น 5 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

โดยวิธีการประเมินผลและการคำนวณผลเป็นร้อยละ และเกณฑ์การประเมินผลที่ควรนำไปพัฒนาปรับปรุง โดยกำหนดให้มีการประเมินผลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลเป็นผู้รวบรวมสรุปและเสนอผลการประเมินให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ พิจารณาเพื่อรายงานต่อ

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการ ชุดย่อย เพื่อพิจารณาผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อไป

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2567

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ และรวมถึงกรรมการชุดย่อยและกรรมการรายบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาทบทวนผลการดำเนินงานของตนเองและนำไปพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

● หลักเกณฑ์

คณะกรรมการบริษัทจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Board Self-Assessment) แบบทั้งคณะและรายบุคคลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือและกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณาทบทวน ประมวลข้อคิดเห็นในประเด็น ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในระหว่างปีที่ผ่านมา

● กระบวนการในการประเมิน

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการทุกท่านประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี และรวบรวมสรุปผลรายงานนำเสนอผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบและหารือเกี่ยวกับข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และสิ่งที่กรรมการให้ความสนใจ เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุงแก้ไข และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของกรรมการต่อไป

● แบบประเมินประกอบด้วย

1. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ มีหัวข้อประเมิน ดังนี้

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
 - 3) การประชุมคณะกรรมการ
 - 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
 - 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
2. แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท
รายบุคคล มีหัวข้อประเมิน ดังนี้
- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - 2) การประชุมคณะกรรมการ
 - 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ

ในปี 2567 ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ เป็นดังนี้

รายการ	ผลการประเมิน
คณะกรรมการบริษัท	
1. การประเมินกรรมการทั้งคณะ	91.25
2. การประเมินกรรมการรายบุคคล	82.19
คณะกรรมการชุดย่อย	
คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	97.50
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	92.50
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	99.20

ทั้งนี้ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อยในเรื่องที่มีคะแนนน้อยกว่าร้อยละ 90 โดยกรรมการบริษัทได้มีข้อเสนอแนะ พิจารณาแนวทาง และแผนการปรับปรุง และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการให้มีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อไป อาทิเช่น การกำหนดคุณสมบัติ

และความเชี่ยวชาญของบุคคลที่บริษัท ควรสรรหามาเป็นกรรมการบริษัท การทำความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท การศึกษาดูงานในกิจการอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือการอบรมของกรรมการในเรื่องที่สนใจหรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นการประสบการณ์และมุมมองใหม่ๆ ให้แก่กรรมการ เป็นต้น

การประเมินผลของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รายบุคคล)

แบบประเมินประกอบด้วย 10 ส่วน โดยมีหัวข้อประเมิน ดังนี้

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

สำหรับปี 2567 สรุปการประเมินผล ผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ร้อยละ 88.8

นอกจากนี้บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 6 ประเด็นดังนี้

1.การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตเปิดกว้าง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ห้ามประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกับตนเองหรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และ

การเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญหรือไม่ เป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาลก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทฯ ปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง และเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างครบถ้วนตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่กำหนด กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่เปิดเผยและรายงานข้อมูลการมีส่วนได้เสียและการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- **การรายงานการมีส่วนได้เสีย :** กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานครั้งแรกภายใน 30 วันนับจากวันเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ และรายงานข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคมของทุกปีสำหรับกรณีที่ระหว่างปีกรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจำเป็นต้องเข้าทำธุรกรรมใด ๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ว่าโดยตรงหรือโดยทางอ้อม กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่แจ้งให้บริษัทฯ รับทราบโดยไม่ชักช้า โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญา และส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหารในสัญญา เพื่อความโปร่งใสในการเข้าทำธุรกรรมนั้น โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

- **การรายงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน :** กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานให้บริษัทฯ ทราบเมื่อมีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัทฯ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงานก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในปี 2567 บริษัทมีการติดตามในเรื่องการใช้และการรักษาความลับของข้อมูลภายในที่กำหนดไว้ดังนี้

1. จัดทำสื่อการเรียนรู้ในรูปแบบ E-Learning พร้อมแบบทดสอบ เพื่อให้ทุกคนสามารถทบทวนและเข้าใจหลักปฏิบัติที่สำคัญได้อย่างถูกต้องนอกจากนี้ ยังมีการยกตัวอย่างสถานการณ์จำลองที่อาจเกี่ยวข้องกับการมีส่วนได้เสียหรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างประเภทย่อยส่วนตนของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน กับประเภทย่อยสูงสุดของกลุ่มบริษัท พร้อมแนวทางที่ควรดำเนินการเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว เช่น การแจ้งเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ร้อยละ 100 เข้ารับการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่อง การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ผ่านสื่อการเรียนรู้ดังกล่าว

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ เกี่ยวกับการกระทำความผิดของกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในในทางมิชอบ หรือเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2.การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีระเบียบ ข้อบังคับ ให้กรรมการ และผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการ

ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นอกจากนี้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และหลังการเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อย 3 วัน ทั้งนี้ข้อบังคับดังกล่าวให้รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารและลูกจ้างของบริษัทด้วย

นอกจากนี้บริษัทได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารเข้าใจในภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัท ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดย

พิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

ในปี 2567 บริษัทมีการติดตามในเรื่องการใช้และการรักษาความลับของข้อมูลภายในที่กำหนดไว้ดังนี้

1. จัดทำสื่อการเรียนรู้และแบบทดสอบเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการรักษาความลับของข้อมูลภายในแบบ E-Learning เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ทบทวนความเข้าใจแนวปฏิบัติสำคัญที่ต้องถือปฏิบัติ หลักสูตรการอบรมนี้ครอบคลุมเนื้อหาต่าง ๆ เช่น คำนิยามและตัวอย่างของข้อมูลที่เป็นความลับและข้อมูลภายในของกลุ่มบริษัท แนวทางในการใช้ รักษา และเปิดเผยข้อมูล ตลอดจนบทลงโทษในกรณีที่มีการฝ่าฝืนนโยบาย เช่น การใช้ข้อมูลภายในเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ร้อยละ 100 เข้ารับการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่อง การใช้และรักษาความลับของข้อมูลภายในผ่านสื่อการเรียนรู้ดังกล่าว

ในปี 2567 ไม่มีกรรมการและผู้บริหารที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

3. สิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านสิทธิมนุษยชน ครอบคลุมทั้งความเสี่ยงในการดำเนินงาน (Own Operations) และความเสี่ยงในห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน โดยเน้นการดำเนินงานเชิงรุกเพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น กำหนดการรับพนักงานที่เป็นธรรม โปร่งใส และสะท้อนถึงความสามารถ ศักยภาพของผู้สมัครอย่างแท้จริง มุ่งเน้นความเท่าเทียมกันในการรับพนักงานที่มีความหลากหลายด้านศาสนา อายุ เชื้อชาติ เพศ การศึกษา เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติทั้งในและต่างประเทศ ผ่านระบบคณะกรรมการ (Committee) ฯลฯ สำนักงานตรวจสอบจะติดตามการปฏิบัติ

ตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนผ่านการตรวจสอบประจำปี และมีช่องทางการรับข้อร้องเรียนสำหรับพนักงานและบุคคลภายใน ซึ่งผลการตรวจสอบหรือการรับข้อร้องเรียนในปี 2567 ไม่พบการละเมิดสิทธิมนุษยชน

4. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทเน้นให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย โดยกำหนดนโยบายและระเบียบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ (e-Policy) ที่ได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งรวมถึงการทำให้มีมาตรการป้องกันความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์ และข้อมูลสารสนเทศ มีคณะทำงานเพื่อกำกับดูแลความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทให้สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจและป้องกันภัยคุกคามทาง Cyber และการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สำนักงานตรวจสอบจะสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในด้าน Information Security และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี ซึ่งผลการตรวจสอบในปี 2567 ไม่พบว่ามีกรณีที่ปฏิบัติขัดหรือแย้งกับนโยบายดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญ

5. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2567 วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดค่านิยม ความรับผิดชอบแนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมของบริษัท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการระบบการควบคุมภายใน และคณะจัดการรับผิดชอบในการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ให้กับพนักงาน ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันได้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.pjw.co.th)

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการเพื่อต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังต่อไปนี้

3. ฝ่ายจัดการสร้างความตระหนักรู้ สื่อสารการปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตให้กับพนักงานทุกคน

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทไม่พบข้อร้องเรียนอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบบริษัท นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

4. เผยแพร่และสื่อสารทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่านช่องทางต่างๆ อาทิ เว็บไซต์ของบริษัท

5. จัดอบรมในเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันในหลักสูตรต่างๆ เช่น ปฐมนิเทศพนักงานใหม่ Business Concept Development เป็นต้น เพื่อตอกย้ำความเป็นวัฒนธรรมองค์กรของ

6. ปลุกฝังให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงการคอร์รัปชัน โดยมีการวิเคราะห์ข้อบ่งชี้ประเมินความเสี่ยงการเกิดคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ สร้างระบบงาน เชิงป้องกัน กำหนดวิธีการลดความเสี่ยงและการควบคุม ผู้รับผิดชอบ มาตรการติดตาม การสอบทานและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงสำหรับให้พนักงานใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการเกิดคอร์รัปชัน โดยมีสำนักงานตรวจสอบประเมิน ติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเมื่อมีการเข้าตรวจสอบ

7. จัดให้มีระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) เพื่อเป็นช่องทางในการรายงาน กรณีมีการพบเห็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ

6. การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทกำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการ กรณีมีการชี้เบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายกฎระเบียบและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากรของบริษัท ซึ่งรวมถึงมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ ผู้แจ้งเบาะแส ตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต และการกระทำผิด (Whistleblowing policy) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน

โดยจัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์ วาจา e-mail และจดหมาย

ประเภทเรื่องร้องเรียน	ตกเดือน ด้วย	ตกเดือนอย่างเป็น ลายลักษณ์อักษร	ให้พนักงานพนักงานโดย ไม่ได้รับค่าชดเชย	รวม
การบกพร่องต่อหน้า/การประพุดดิน ไม่เหมาะสม	-	-	-	-
การใช้อำนาจ/การแสวงหาผลประโยชน์ โดยมิชอบ	-	-	-	-
ฉ้อโกง/ทุจริต/คอร์รัปชัน	-	-	-	-
การกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับบริษัท	-	-	-	-
รวม	-	-	-	-

การกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Governance) และความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cybersecurity) และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล

ความสำคัญ

บริษัทได้นำเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามาสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการปรับกระบวนการทำงานจากระบบแรงงานแบบเดิมไปสู่ระบบดิจิทัล เพื่อตอบโจทย์ในด้านการใช้ข้อมูลเชิงวิเคราะห์ (Analytics) และการคาดการณ์ (Forecasting) ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจ และเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินงานของทั้งพนักงานและลูกค้า อย่างไรก็ตาม การนำเทคโนโลยีมาใช้ก็อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ตามมา เช่น ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การโจรกรรมข้อมูล อาชญากรรมทางไซเบอร์ รวมถึงการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล ความหละหลวมหรือประสิทธิภาพที่ไม่เพียงพอในการป้องกันภัยคุกคามเหล่านี้ อาจนำไปสู่การหยุดชะงักของกระบวนการทางธุรกิจ การสูญเสียทรัพยากร การร้องเรียนหรือฟ้องร้องทางกฎหมาย และยังสามารถส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการทำธุรกรรมกับบริษัท

แนวทางการบริหารจัดการ

ผลการดำเนินงาน

การรักษาความปลอดภัยด้านเครือข่ายองค์กร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ จึงได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยสารสนเทศอย่างชัดเจน โดยมุ่งเน้นการรักษาความลับ ความถูกต้องครบถ้วน และความพร้อมใช้งานของข้อมูล ตลอดจนการป้องกันและรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานขององค์กรและลูกค้า เพื่อให้การบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านความมั่นคงไซเบอร์ เพื่อกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด มีการประชุมทบทวนร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และมีการอบรมให้ความรู้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกและความเข้าใจเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศนอกจากนี้บริษัทยังดำเนินการประเมินระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และจัดทำแผนตอบสนองต่อเหตุการณ์ฉุกเฉินด้านไซเบอร์ พร้อมทั้งทดสอบระบบอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์กรสามารถรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที โดยมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในทุกไตรมาส

บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง และประเมินผลตามกรอบแนวทางของ

สำนักงานพัฒนารัฐบาลดิจิทัล (องค์การมหาชน) หรือ สพร.

โดยครอบคลุมทั้ง 5 หมวดสำคัญ ได้แก่

1. การบริหารจัดการองค์กรด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
2. การประเมินและจัดการความเสี่ยง
3. การป้องกันภัยและการเฝ้าระวังระบบ
4. การจัดการเมื่อเกิดเหตุการณ์ด้านความมั่นคง
5. การพัฒนาและสร้างวัฒนธรรมความมั่นคงอย่างยั่งยืน

ความมั่นคงทางไซเบอร์

- บริษัทได้มีการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบสารสนเทศขององค์กรมีความปลอดภัย และพร้อมรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น จัดอบรมพนักงานเกี่ยวกับความรู้ด้าน Cybersecurity และจริยธรรมการใช้งานเทคโนโลยีทดสอบการโจมตีแบบจำลอง (Phishing Simulation) เพื่อวัดความตระหนักรู้ของพนักงาน

- บริหารจัดการสิทธิ์เข้าถึงระบบสารสนเทศอย่างเหมาะสม (Access Control) ทำการสำรองข้อมูลสำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- (Data Backup) ควบคุมการเข้าถึงเครือข่าย เช่น เปลี่ยนรหัสผ่าน ผู้ใช้งาน เป็นประจำทุกไตรมาส
- ทดสอบแผนตอบสนองต่อเหตุการณ์ (Incident Response Plan) และแผนกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Plan) อย่างต่อเนื่อง บริษัท PJW ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

- ไม่พบข้อร้องเรียนอันมีหลักฐานรองรับด้านการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคลใดๆ
- ไม่พบข้อมูลรั่วไหล การโจรกรรม หรือการสูญหายของข้อมูลลูกค้า

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายบุคคล

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	4/4
2. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	4/4
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	4/4

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นบทบาทในการนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการติดตามผล คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และประเมินตนเอง ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม หัวข้อที่ประเมิน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่ และการประชุม ความเห็น

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่ปรากฏในกฎบัตรที่สำคัญ เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามข้อเสนอของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การเสนอแนวทางและวิธีการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เพื่อ

โดยรวม การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ

ในรอบปี 2567 มีการสอบทานงบการเงิน การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2568 เป็นต้น

พิจารณาอนุมัติรวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับผลประโยชน์ เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม และเพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับผู้บริหารระดับสูงในการบริหารงานให้บริษัทมีความเจริญก้าวหน้าต่อไป

พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการ

ดำรงตำแหน่งกรรมการ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ และคณะกรรมการมีความเห็นว่าการกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระมีคุณสมบัติครบถ้วน และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนิน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. นายประเสริฐ ภัทรติติก*	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	4/4
2. นางสาวจริญญา แสงสุขดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	4/4
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	4/4
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
5. นายสาริต เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/4

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ปรากฏในกฎบัตรที่สำคัญ เช่น การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และการกำกับปฏิบัติตาม กฎเกณฑ์ การ

ธุรกิจ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดีรวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ ในที่ประชุม จึงเห็นสมควรให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่งและนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ประเมิน ความเสี่ยง แนวทางและมาตรการจัดการความเสี่ยง และ แผนปฏิบัติการในการจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของบริษัท การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และการกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

คณะกรรมการความยั่งยืน

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการความยั่งยืน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการความยั่งยืน	1/1
2. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	กรรมการความยั่งยืน	1/1
3. นายเสกสรร สิบตันลือกุล	กรรมการความยั่งยืน	1/1
4. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มีกุล	กรรมการความยั่งยืน	1/1
5. นางสาวนิชาลักษณ์ เหมือนเผือก	กรรมการความยั่งยืน	1/1

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการความยั่งยืน

ในปี 2567 สามารถสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. คณะกรรมการฯ ได้พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และขอบเขตการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) หรือ ความยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการ กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. พิจารณาสอบถามและให้ความเห็นชอบประเด็นด้าน ESG ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงและโอกาสจากการ

เปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา มีความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threat) ซึ่งมีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานความยั่งยืนที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยในปีที่ผ่านมา มีประเด็นด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การพัฒนาทรัพยากรบุคคล และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 โดยมีกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในซึ่งยึดกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบนโยบาย และจรรยาบรรณ ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว นอกจากนี้บริษัทมีการปลูกฝังให้คณะกรรมการ หักหน้างาน และพนักงานตระหนักและปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพอย่างเพียงพอ และนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เหมาะสมที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ดี ได้อย่างมี

ประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

➤ บริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร และได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจำกัดอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการได้อย่างชัดเจน

➤ บริษัทมีจรรยาบรรณ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานผ่านการจัดอบรม จัดให้มีเนื้อหา Online เพื่อให้ศึกษาเรื่องนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการรับรองความเข้าใจ โดยจัดทำแบบทดสอบจริยธรรมของพนักงาน “Ethics e-Testing” ซึ่งพนักงานของบริษัทที่ทำแบบทดสอบทุกคนต้องผ่านการทดสอบด้วยเกณฑ์คะแนนไม่น้อยร้อยละ 80

➤ ทบทวนและปรับปรุงอำนาจดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดความรัดกุมในการปฏิบัติงานสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างรวดเร็ว

2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้กำหนดให้นโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายที่สำคัญของบริษัท และได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 6 ท่าน ให้ทำหน้าที่กำกับและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทภายในหน่วยงานต่างๆ ที่ได้รับการประเมินว่ามีความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดย่อยซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง ทำการประเมินหาความเสี่ยงที่สำคัญจากขนาดของผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงเรื่องคอร์รัปชันของธุรกิจ และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงนั้นๆ ในหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยง พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผน กำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กรเป็นประจำ และรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีการเลือกและพัฒนากิจกรรมควบคุมให้เหมาะสมสอดคล้องกับความเสี่ยงและลักษณะเฉพาะของบริษัท เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อน ลักษณะงานขอบเขตการดำเนินงาน และลักษณะเฉพาะอื่นๆ โดยพิจารณารูปแบบกิจกรรมการควบคุมที่หลากหลายระหว่างการควบคุมแบบใช้บุคคล (Manual Control) และแบบอัตโนมัติ (Automated Control) ซึ่งออกแบบให้มีกิจกรรมการควบคุมที่ผสมผสานทั้งแบบป้องกัน (Preventive Control) และแบบตรวจพบ (Detective Control) โดยมีการคำนึงถึงการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน คือ หน้าที่การอนุมัติ หน้าที่บันทึกการบัญชี และข้อมูลสารสนเทศ หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม

บริษัทได้จัดให้มีมาตรการดูแลการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุมและชัดเจน โดยกำหนดให้การทำรายการระหว่างกัน

ของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งนั้นจะต้องปฏิบัติตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และต้องเป็นไปภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล หรือเงื่อนไขการค้าปกติ หรือราคาตลาด และให้พิจารณา โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ตลอดจนรายงานรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานเป็นรายไตรมาส

สำหรับกระบวนการปฏิบัติงานบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้พัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปที่หลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ไม่เกี่ยวข้อง โดยได้นำกิจกรรมการควบคุมจัดทำเป็นนโยบายและวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งระบุผู้รับผิดชอบ ระยะเวลาการปฏิบัติงาน และวิธีการแก้ไขหากพบข้อผิดพลาดไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมได้อย่างถูกต้องรวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ รวมทั้งมีการให้ความรู้เกี่ยวกับ IT Security และ พ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ผ่าน E-mail อย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

ในปี 2567 เน้นการบูรณาการในรูปแบบ Data Integration โดยการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นในการปฏิบัติงานระหว่างหน่วยงานบนฐานข้อมูลเดียวกัน เพื่อเชื่อมโยงความต่อเนื่องและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทในองค์กรรวม นำไปพัฒนาให้มีระบบการควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและการตัดสินใจมากยิ่งขึ้น มีการสื่อสารโดยผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้พนักงานทุกคนเห็นความสำคัญ เพื่อสนับสนุนการทำงานของพนักงานให้นำไปสู่การเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

3) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในระบบ

เทคโนโลยีสารสนเทศและการจัดเก็บรักษาข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ โดยในปี 2567 บริษัท ได้ดำเนินการยกระดับความปลอดภัยเพิ่มมากขึ้น ได้แก่

- การใช้เทคโนโลยี Multi-Factor Authentication เพื่อยืนยันตัวตนแบบสองขั้นตอน (2-Factor Authentication: 2FA)
- ชักซ้อมการดำเนินการตามแนวปฏิบัติขององค์กรโดยจำลองสถานการณ์การโจมตีจากภัยคุกคามไซเบอร์ ในรูปแบบต่างๆ การขอใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลและสถานการณ์ข้อมูลส่วนบุคคลรั่วไหลเพื่อเตรียมความพร้อมและปรับปรุงแนวปฏิบัติให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

บริษัทมีการกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงานทั้งจากภายในและภายนอกที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงานมีการจัดทำข้อมูลเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด และมีการบันทึกความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต ข้อซักถาม และการไม่เห็นด้วยพร้อมเหตุผลของกรรมการในการประชุมทุกครั้ง เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยมีการสื่อสารถึงวัตถุประสงค์ นโยบายและวิธีปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในไปยังบุคลากรทุกระดับในทุกหน่วยงาน

บริษัทมีการพัฒนาระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส (Whistleblowing System) สำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เพื่อใช้รับแจ้งเบาะแสการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ การกำกับดูแลและเบี่ยงข้อบังคับ กฎหมายและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริตได้หลากหลายช่องทาง โดยพนักงานสามารถแจ้งผ่าน Web Intranet และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแจ้งผ่านเว็บไซต์ www.pjw.co.th ทั้งภาษาไทย อังกฤษ ได้ตลอดเวลา หรือผ่านทางอีเมลคณะกรรมการตรวจสอบที่ info@taxspecialist.co.th หรือผ่านทางจดหมายและวาจา

บริษัทกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อได้รับข้อร้องเรียนไว้อย่างชัดเจน ตั้งแต่การรวบรวมข้อเท็จจริงโดยทำเป็นความลับ การตั้งคณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง การตั้งคณะกรรมการสอบสวน การพิจารณาอนุมัติการลงโทษ

4) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม โดยจัดให้มีการประเมินโดยหน่วยงานอิสระทั้งจากภายในและภายนอก มีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในต่อผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันท่วงที รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขปัญหาคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสม

บริษัทมีข้อกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำผิดปกติดื้ออื่น ซึ่งอาจจะกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ อีกทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อคณะกรรมการบริหารและฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกเดือนและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามบรรทัดฐานและวัตถุประสงค์ของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

เพื่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจึงจัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้สอบบัญชีรับอนุญาตให้ความเห็นในประเด็นการตรวจสอบของบริษัท ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างอิสระ

และตรงไปตรงมาโดยทางคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้สอบถามผู้สอบบัญชีรับอนุญาตถึงการให้ความร่วมมือของผู้รับการตรวจ และการถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แจ้งรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่าได้รับความร่วมมือในการประสานงานเป็นอย่างดีจากผู้รับการตรวจ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน และไม่ถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ

การตรวจสอบภายใน

บริษัท มีการพิจารณาใช้บริการ Outsource บริษัท ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนมุมมองในการตรวจสอบระบบ ความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ ปฏิบัติหน้าที่เยี่ยงมืออาชีพ ตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน มีการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และประสานงานกับบริษัท ตรวจสอบภายในที่ให้บริการ Outsource กับหน่วยงานภายใน

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในใดๆ ก็ตาม ไม่อาจรับประกันต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาดได้ทั้งหมด แต่สามารถป้องกันหรือให้ความเชื่อมั่นในระดับที่สมเหตุสมผล

รายการระหว่างกัน

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทได้ผ่านการพิจารณาสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

กรณีที่บริษัทมีการให้เงินกู้ยืมหรือกู้ยืมเงินจากกลุ่มบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและรวมถึงการเข้าค้ำประกันหนี้สินหรือการใช้ทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์บริษัท ค้ำประกันเงินกู้ หรือภาระหนี้สินอื่นของกลุ่มบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้บริษัทเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของการทำรายการจำนวนเงิน ภาระหนี้ ระยะเวลารวมถึงอัตราดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว ซึ่งจะพิจารณาหลักเกณฑ์เงื่อนไขและความสมเหตุสมผลของการทำรายการและความเหมาะสมของระยะเวลาและต้นทุนทางการเงิน ทั้งนี้ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกเสียงและไม่มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมในวาระนั้น

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ตามรายละเอียดข้างต้น เห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ซึ่งได้รับการอนุมัติตามนโยบายของบริษัทก่อนการทำรายการแล้ว

นโยบายหรือแนวโหม้การทำรายการระหว่างกัน

บริษัท มีนโยบายในการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นปกติทางธุรกิจ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น การจ้างผลิต เป็นต้น ที่เกิดขึ้นเป็นประจำต่อไปในอนาคต ซึ่งบริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการให้รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ

สำหรับรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นปกติทางธุรกิจ เช่น การให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อย ค่าบริหารงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ที่มีได้เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยปกติของบริษัท หรือมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นไปตามราคาตลาดโดยทั่วไป บริษัทจะดำเนินการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการประเภทดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม และมีนโยบายในการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว นอกจากนี้บริษัท จะดำเนินการเกี่ยวกับรายการระหว่างกันประเภทดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ต. และประกาศของ ตลท. รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลและกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับ บริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่าง กันสำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567 (ล้านบาท)	เหตุผลและความจำเป็น ของการทำรายการ
บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด เป็นบริษัทย่อย โดยมี สัดส่วนการถือหุ้น 99.98%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขายสินค้า รายได้อื่น ลูกหนี้การค้า ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ซื้อสินค้า เจ้าหนี้การค้า 	<div>25.75</div> <div>9.04</div> <div>8.55</div> <div>210.05</div> <div>9.17</div>	บริษัทมีการจ้างผลิต รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก
บริษัท เอลิ แก๊นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด เป็นบริษัทย่อย โดยมี สัดส่วนการถือหุ้น 99.97%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขายสินค้า รายได้อื่น ลูกหนี้การค้า ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ซื้อสินค้า 	<div>53.72</div> <div>0.54</div> <div>14.08</div> <div>104.07</div>	บริษัทมีการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับ บริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่าง กันสำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567 (ล้าน บาท)	เหตุผลและความจำเป็น ของการทำรายการ
	<ul style="list-style-type: none"> ● เจ้าหนี้การค้า 	26.96	
บริษัท พีเจดับเบิลยูออ โต้ อีวี จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย โดยมี สัดส่วนการถือหุ้น 99.99%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ● รายได้จากการขายสินค้า ● รายได้อื่น ● ลูกหนี้การค้า ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ● ซื้อสินค้า ● ค่าเช่าและบริการ ● ดอกเบี้ยจ่าย ● เงินกู้ยืมระยะสั้น ● เจ้าหนี้การค้า 	3.90 10.04 3.82 2.09 13.20 15.68 270.00 11.63	<p>บริษัทมีการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก</p> <p>ค่าเช่าอาคารโรงงาน สืบเนื่องจากการปรับโครงสร้างกิจการ</p> <p>ดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืม โดยเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับธนาคารพาณิชย์อื่น</p>
บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด บริษัทย่อย โดยมี สัดส่วนการถือหุ้น 99.99%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ● ดอกเบี้ยรับ ● ลูกหนี้การค้า ซื้อสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ● ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร ● เงินให้กู้ยืมระยะยาว 	7.21 0.96 1.83 114.00	<p>บริษัทมีการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก</p>
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด บริษัทย่อย โดยมี สัดส่วนการถือหุ้น 100%	ขายสินค้าและบริการ <ul style="list-style-type: none"> ● ดอกเบี้ยรับ ● เงินให้กู้ยืมระยะยาว ● ลูกหนี้การค้า ● เจ้าหนี้การค้า 	2.86 50.74 1.91 1.85	<p>บริษัทมีการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือเท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก</p>

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยได้จัดทำให้มีการจัดทำงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2567 ซึ่งได้จัดทำขึ้นตาม หลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทยที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนัก ถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผลในการจัดทำ งบการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการ ดำเนินงานที่เป็นจริง โปร่งใส และสมเหตุสมผล เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการ ตรวจสอบและให้ความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

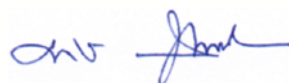
นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการควบคุมดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุม ภายในและการตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่าข้อมูลทาง การเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอสำหรับการดูแลและดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือ เกิดความเสี่ยงจากการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ได้ทำหน้าที่ ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอและเหมาะสม โดยความเห็น ของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ มีความเหมาะสมและ เพียงพอ สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(นายสาธิต เหมมณฑารพ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



(ดร.ดารี สุโขชนัง)
ประธานกรรมการ



(นายวิรัตน์ เหมมณฑารพ)
ประธานกรรมการบริหาร



Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงานงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

*****/2

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

รายได้จากการขายสินค้า

บริษัทและบริษัทย่อยทั้งในประเทศและต่างประเทศประกอบธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ และชิ้นส่วนพลาสติกเพื่ออุตสาหกรรม และรายได้ส่วนใหญ่มาจากกลุ่มอุตสาหกรรมน้ำมันและอุตสาหกรรมรถยนต์ โดยรายได้เป็นเกณฑ์ชี้วัดความสามารถในการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย เนื่องจากการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของรายได้จะส่งผลกระทบต่อตัวเลขกำไรของบริษัทและบริษัทย่อย ประกอบกับการแข่งขันที่สูงในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องอาจเป็นผลให้การรับรู้รายได้ทั้งในประเทศและต่างประเทศอาจไม่สัมพันธ์กับยอดขายสินค้า ทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าความถูกต้องและความครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น

- สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขาย และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท

- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- ตรวจสอบการตัดยอดรายได้จากการขายทั้งช่วงก่อนและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

- สอบทานหลักการและข้อมูลทางบัญชีในบริษัทย่อยในต่างประเทศกับผู้สอบบัญชีอื่น

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
 - ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
 - ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
 - สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
 - ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
 - ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า
- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีความสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล

(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568

บริษัท ปันจววัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สินทรัพย์

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	52,956,665.54	97,054,221.00	9,592,252.10	29,729,148.81
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	916,508,601.21	810,060,680.39	395,790,899.40	386,501,654.10
ลูกหนี้ตามสัญญาส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	12,614,259.63	28,095,550.67	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	5	-	-	-	53,841,300.00
สินค้าคงเหลือ	9	420,954,313.57	388,192,159.32	161,495,638.06	141,620,993.42
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	37,948,870.35	22,506,529.30	1,123,775.00	6,803,550.70
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,440,982,710.30	1,345,909,140.68	568,002,564.56	618,496,647.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค้ำประกัน	11	2,491,641.00	2,491,641.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	5	-	-	164,384,481.01	141,247,200.00
ลูกหนี้ตามสัญญา	8	3,193,465.93	11,661,270.25	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	1,233,659,097.91	1,237,145,629.91
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	-	-	57,219,914.81	57,954,479.59
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	1,860,411,614.75	1,715,946,396.19	726,749,413.96	724,909,343.94
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	121,224,748.16	123,516,858.61	68,900,994.59	39,459,136.50
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	36,437,382.53	26,472,075.95	13,823,028.95	9,743,481.71
ค่าความนิยม	12	18,235,810.73	19,956,844.02	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	19,532,744.40	21,903,050.69	9,367,120.63	11,339,381.74
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	113,530,043.72	123,968,866.48	12,742,685.43	21,660,400.63
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,175,057,451.22	2,045,917,003.19	2,286,846,737.29	2,243,459,054.02
รวมสินทรัพย์		3,616,040,161.52	3,391,826,143.87	2,854,849,301.85	2,861,955,701.05

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	19	900,618,015.19	619,359,524.17	638,199,150.63
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20	489,470,370.85	602,006,493.43	251,949,613.78
หนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
- เงินกู้ยืมระยะยาว	22	314,405,998.04	141,119,931.34	39,540,000.00
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	47,351,948.18	49,648,745.25	14,991,972.30
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	5	-	-	270,000,000.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		9,607,528.42	6,642,880.60	6,003,995.26
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย		46,399,610.81	45,181,399.94	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	37	55,971.00	1,539,266.68	86,504.58
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	21	14,116,730.23	9,328,065.91	5,004,647.58
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,822,026,172.72	1,474,826,307.32	1,225,775,884.13
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว	22	204,807,469.70	391,049,235.06	78,103,463.85
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	43,850,356.47	59,884,274.57	39,638,489.35
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	24	101,936,190.91	91,296,542.91	78,912,340.99
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,326,367.90	-	2,700,835.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		353,920,384.98	542,230,052.54	199,355,129.19
รวมหนี้สิน		2,175,946,557.70	2,017,056,359.86	1,425,131,013.32

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

หมายเหตุ	บาท	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	25				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 803,709,387 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		401,854,693.50	401,854,693.50	401,854,693.50	401,854,693.50
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 624,064,429 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		312,032,214.50		312,032,214.50	
หุ้นสามัญ 620,435,905 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			310,217,952.50		310,217,952.50
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		388,288,239.25	379,735,807.97	388,288,239.25	379,735,807.97
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	26	40,192,800.25	31,682,800.25	40,192,800.25	31,682,800.25
สำรองหุ้นทุนซื้อคืน	28	4,605,986.39	-	4,605,986.39	-
ยังไม่ได้จัดสรร		694,696,101.28	654,822,758.50	695,481,522.80	676,072,770.19
ทุนหุ้นซื้อคืน	28	(4,605,986.39)	-	(4,605,986.39)	-
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
ผลต่างการซื้อสินทรัพย์กลุ่มกิจการเดียวกัน	14	-	-	(6,276,488.27)	(6,441,620.96)
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์		-	-	-	-
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน		3,086,493.16	3,086,493.16	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ		(7,990,149.24)	(4,776,028.37)	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,430,305,699.20	1,374,769,784.01	1,429,718,288.53	1,391,267,709.95
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		9,787,904.62	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,440,093,603.82	1,374,769,784.01	1,429,718,288.53	1,391,267,709.95
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,616,040,161.52	3,391,826,143.87	2,854,849,301.85	2,861,955,701.05

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
รายได้				
34, 36				
รายได้จากการขาย	3,324,929,746.09	3,251,149,503.91	1,957,927,086.39	2,302,359,213.37
รายได้จากการบริการ	370,938,679.43	202,060,694.99	-	-
รายได้จากงานโครงการ	-	2,794,471.00	-	2,794,471.00
รายได้เงินปันผล	-	-	27,412,263.56	71,025,587.20
รายได้อื่น	24,980,673.61	23,416,662.35	44,720,713.38	33,380,036.25
รวมรายได้	3,720,849,099.13	3,479,421,332.25	2,030,060,063.33	2,409,559,307.82
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	2,760,807,999.68	2,645,102,880.74	1,604,683,481.27	1,911,309,782.41
ต้นทุนบริการ	256,349,628.16	139,479,476.73	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	118,480,031.18	97,096,061.34	59,838,198.73	59,061,854.54
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	362,361,999.69	343,598,401.89	191,607,520.89	207,779,207.87
ผล(กำไร)ขาดทุนอื่น	(1,483,295.68)	(1,004,348.18)	(1,180,502.88)	(1,276,607.40)
รวมค่าใช้จ่าย	3,496,516,363.03	3,224,272,472.52	1,854,948,698.01	2,176,874,237.42
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	224,332,736.10	255,148,859.73	175,111,365.32	232,685,070.40
ต้นทุนทางการเงิน	66,906,119.09	58,506,549.57	51,035,940.90	51,589,379.92
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	157,426,617.01	196,642,310.16	124,075,424.42	181,095,690.48
(ค่าใช้จ่าย) รายได้อื่นเงินได้	29,631,351.01	44,345,980.02	17,098,784.82	26,222,356.68
กำไรสำหรับปี	127,795,266.00	152,296,330.14	106,976,639.60	154,873,333.80
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง				
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลต่างการซื้อสินทรัพย์กลุ่มกิจการเดียวกัน	-	-	165,132.69	201,606.67
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลง				
กำหนดหน่วยงานในต่างประเทศ	(3,214,120.87)	(8,306,927.05)	-	-

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์					
- สุทธิจากภาษีเงินได้					
		-	(181,036.82)	-	(181,036.82)
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัย - สุทธิจากภาษี					
		-	(4,113,351.73)	-	(2,758,138.07)
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
		(3,214,120.87)	(12,601,315.60)	165,132.69	(2,737,568.22)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		124,581,145.13	139,695,014.54	107,141,772.29	152,135,765.58
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่					
		127,441,229.77	152,296,330.14	106,976,639.60	154,873,333.80
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย					
		354,036.23	-	-	-
		127,795,266.00	152,296,330.14	106,976,639.60	154,873,333.80
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)					
33		0.205	0.247	0.172	0.251
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)					
		620,187,927	616,454,938	620,187,927	616,454,938
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)					
33		0.205	0.228	0.172	0.232
จำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (หุ้น)					
		620,187,927	668,976,845	620,187,927	668,976,845

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินแสดงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

บาท

งบการเงินรวม

หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่										ส่วนที่เป็นของ	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้นซื้อคืน	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร		ผลขาดทุน	ส่วนค่าทวงถามจาก	การรวมธุรกิจภายใต้	จากทุนแปลงค่า			
			ทุนซื้อคืน			ตราสารอนุพันธ์	การควบคุมเดียวกัน	การควบคุมเดียวกัน	หน่วยงานในต่างประเทศ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	306,883,240.50	364,015,974.75	-	537,328,029.14	-	181,036.82	3,086,493.16	3,530,898.68	-	1,246,708,473.30	-	1,246,708,473.30
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	3,334,712.00	15,719,833.22	-	-	-	-	-	-	-	19,054,545.22	-	19,054,545.22
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(30,688,249.05)	-	-	-	-	-	(30,688,249.05)	-	(30,688,249.05)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	152,296,330.14	-	-	-	-	-	152,296,330.14	-	152,296,330.14
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(4,113,351.73)	-	(181,036.82)	-	(8,306,927.05)	-	(12,601,315.60)	-	(12,601,315.60)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	310,217,952.50	379,735,807.97	-	654,822,758.50	-	-	3,086,493.16	(4,776,028.37)	-	1,374,769,784.01	-	1,374,769,784.01
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	1,814,262.00	8,552,431.28	-	-	-	-	-	-	-	10,366,693.28	-	10,366,693.28
ส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
สำรองเงินลงทุน	-	-	-	(8,510,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	-
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เป็นสำรองหุ้นซื้อคืน	-	-	4,605,986.39	(4,605,986.39)	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(74,451,900.60)	-	-	-	-	-	(74,451,900.60)	(825,616.44)	(75,277,517.04)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	(4,605,986.39)	-	-	-	-	(4,605,986.39)	-	(4,605,986.39)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	127,441,229.77	-	-	-	-	-	127,441,229.77	354,036.23	127,795,266.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-	(3,214,120.87)	-	(3,214,120.87)	-	(3,214,120.87)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	312,032,214.50	388,288,239.25	4,605,986.39	694,696,101.28	(4,605,986.39)	-	3,086,493.16	(7,990,149.24)	-	1,430,305,699.20	9,757,904.62	1,440,093,603.82

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเงินแสดงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		หุ้นสามัญซื้อคืน	ซึ่งไม่ได้จัดสรร	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
			สำรองตามกฎหมาย	สำรอง			ผลต่างจากการซื้อสินทรัพย์	ผลขาดทุน	จากการวัดมูลค่า	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	306,883,240.50	364,015,974.75	31,682,800.25	-	-	554,645,823.51	(6,643,227.63)	181,036.82	-	1,250,765,648.20
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	3,334,712.00	15,719,833.22	-	-	-	-	-	-	-	19,054,545.22
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	(30,688,249.05)	-	-	-	(30,688,249.05)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	154,873,333.80	-	-	-	154,873,333.80
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	(2,758,138.07)	201,606.67	(181,036.82)	-	(2,737,568.22)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	310,217,952.50	379,735,807.97	31,682,800.25	-	-	676,072,770.19	(6,441,620.96)	-	-	1,391,267,709.95
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	1,814,262.00	8,552,431.28	-	-	-	-	-	-	-	10,366,693.28
สำรองตามกฎหมาย	-	-	8,510,000.00	-	-	(8,510,000.00)	-	-	-	-
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
สำรองหุ้นทุนซื้อคืน	-	-	-	4,605,986.39	-	(4,605,986.39)	-	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	(74,451,900.60)	-	-	-	(74,451,900.60)
หุ้นทุนซื้อคืน	-	-	-	-	-	-	(4,605,986.39)	-	-	(4,605,986.39)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	106,976,639.60	-	-	-	106,976,639.60
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	165,132.69	-	-	165,132.69
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	312,032,214.50	388,288,239.25	40,192,800.25	4,605,986.39	-	695,481,522.80	(6,276,488.27)	-	-	1,429,718,288.53

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	127,795,266.00	152,296,330.14	106,976,639.60	154,873,333.80
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสำหรับปี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(5,318,164.58)	(2,769,549.06)	319,855.61	586,336.27
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (โอนกลับ)	(11,302,116.85)	(1,876,148.18)	(8,250,078.24)	(785,644.50)
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	258,654,098.25	239,026,349.70	104,960,043.76	122,925,198.52
ค่าแม่พิมพ์ตัดจ่าย	10,907,692.14	45,359,460.32	10,907,692.14	17,391,364.70
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(270,247.44)	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(106,938.12)	(1,452,973.29)	288,009.81	58,561.28
(กำไร) ขาดทุนจากอนุพันธ์	(1,483,295.68)	(1,004,348.18)	(1,180,502.88)	(1,276,607.40)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,758,764.65	610,087.24	204,884.77	2,447,713.61
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	3,294,819.93	2,634,941.11	1,302,669.74	503,398.26
ขาดทุนจากการด้อยค่าแม่พิมพ์หรือตัดบัญชี	767,424.20	1,582,352.58	767,424.20	809,807.61
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	-	(4,024,354.76)	-	(1,413,590.59)
(กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยบางส่วน	(7,054,481.87)	-	(6,271,868.00)	-
รายได้เงินปันผล	-	-	(27,412,263.56)	(71,025,587.20)
รายได้ดอกเบี้ยรับ	-	-	(10,075,492.11)	(7,786,361.45)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	13,037,865.00	11,218,804.02	9,033,555.00	8,686,315.00
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	1,218,210.87	27,768,961.62	-	-
ประมาณการความเสียหายจากสัญญา	486,261.53	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	66,906,119.03	58,506,549.57	51,035,940.90	51,589,379.92
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	29,631,351.00	44,345,980.02	17,098,784.82	26,222,356.68
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	488,922,628.06	572,222,442.85	249,705,295.56	303,805,974.51
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(101,133,708.84)	(126,044,953.76)	(9,253,134.52)	37,984,967.40
ลูกหนี้ตามสัญญา	23,949,095.36	6,478,630.53	-	(16,844,194.35)
สินค้าคงเหลือ	(21,460,037.40)	(57,964,249.32)	(11,624,566.40)	9,296,067.99
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(12,427,871.78)	(7,261,236.71)	5,679,775.70	(5,747,116.36)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(15,773,522.69)	(45,148,652.82)	(11,276,056.80)	(8,174,610.07)

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(106,655,275.30)	98,687,465.54	(116,379,967.86)	23,518,284.88
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,788,664.32	698,647.84	(93,949.31)	566,808.07
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,840,106.37	-	2,700,835.00	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	263,050,078.10	441,668,094.15	109,458,231.37	344,406,182.07
จ่ายส่วนลดจากการขาย	-	(5,851,487.68)	-	-
จ่ายหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(2,398,217.00)	(1,642,421.99)	(2,217,164.00)	(1,335,511.99)
รับเงินคืนภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	12,582,632.190	-	15,238,360.55
รับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจากบริษัทย่อย	-	-	-	7,451,028.00
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(27,310,866.16)	(59,794,485.73)	(9,122,528.45)	(40,415,538.49)
เงินได้สุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	233,340,994.94	386,962,330.94	98,118,538.92	325,344,520.14
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากที่คิดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	-	(2,491,641.00)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยบางส่วน	19,035,000.00	-	19,035,000.00	-
เงินสดรับจากการลงทุนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	54,473,400.00	-
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(63,750,000.00)	(468,281,039.03)
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	-	27,412,263.56	71,025,587.20
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	30,000,000.00	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(30,000,000.00)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(62,500,000.00)
เงินสดรับเงินจากการให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	-	3,500,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	4,216,465.51	3,851,265.81	4,024,567.73	3,182,537.00
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(339,967,988.65)	(265,268,492.33)	(88,728,129.24)	(140,346,748.06)
เงินสดจ่ายมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์	(17,133,190.38)	(31,670,419.49)	(8,002,558.28)	(16,521,213.94)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	(4,506,172.59)	(1,761,122.02)	(4,115,413.09)	(1,761,122.03)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(15,010,726.00)	(8,086,163.49)	(6,032,360.00)	(3,635,733.45)
เงินสดรับดอกเบี้ย	-	-	10,075,492.11	(7,786,361.45)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(353,366,612.11)	(305,426,572.52)	(25,607,737.21)	(637,551,370.86)

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	281,258,491.02	(30,234,793.33)	199,873,045.07	286,324,343.29
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	-	450,000,000.00
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	(80,000,000.00)	(100,000,000.00)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	170,340,000.00	430,042,262.75	30,000,000.00	29,490,762.75
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(183,295,698.66)	(352,951,947.34)	(93,108,271.28)	(301,634,898.04)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	10,366,693.28	19,054,545.22	10,366,693.28	19,054,545.22
เงินสดจ่ายซื้อคืนหุ้นสามัญ	(4,605,986.39)	-	(4,605,986.39)	-
เงินสดจ่ายปันผล	(74,451,900.60)	(30,688,249.05)	(74,451,900.60)	(30,688,249.05)
เงินสดจ่ายปันผลให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(825,616.44)	-	-	-
เงินสดจ่ายค่างวดหนี้สินตามสัญญาเช่า	(46,867,796.93)	(46,450,121.39)	(14,794,709.97)	(15,039,138.10)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	(67,211,164.75)	(58,469,601.13)	(65,926,568.53)	(36,641,009.94)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	84,707,020.53	(69,697,904.27)	(92,647,698.42)	300,866,356.13
ผลต่างจากการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ	(8,778,958.82)	(5,432,711.84)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(44,097,555.46)	6,405,142.31	(20,136,896.71)	(11,340,494.59)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	97,054,221.00	90,649,078.69	29,729,148.81	41,069,643.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	52,956,665.54	97,054,221.00	9,592,252.10	29,729,148.81
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสดประกอบด้วย				
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการเปลี่ยนสัญญาเช่า	-	(3,985,000.97)	-	-
เงินมัดจำการซื้อสินทรัพย์ ซึ่งจ่ายเงินในงวดก่อน	31,670,419.49	11,365,008.32	16,521,213.94	9,227,571.40
เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น(ลดลง) - กิจการอื่น	(5,464,910.85)	7,774,936.78	(3,920,653.95)	4,798,636.55
เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์โดยการทำสัญญาเช่า	(40,248,098.04)	(4,344,485.45)	(33,477,481.56)	(4,344,485.45)
ลูกหนี้เพิ่มขึ้นจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	-	30,774,374.04

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิฐานะและสถานะทางกฎหมาย

บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2530

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

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสำนักงานสาขาซึ่งเปิดดำเนินการและตั้งเป็นโรงงานผลิตสินค้า ดังต่อไปนี้

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

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

(ข) ลักษณะธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์สำหรับ ลินค้าอุปโภคและบริโภค สารเคมีเกษตร ชิ้นส่วนยานยนต์ วัสดุอุปกรณ์ และสิ่งเทียมจากพลาสติก

2. แผนกการทางการเงินรวม

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

บริษัท	ประเภทกิจการ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อัตราส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละของจำนวนหุ้นจดทะเบียน)	
			2567	2566
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก	กรุงเทพมหานคร	99.98%	99.98%
บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	จำหน่ายฝาและเม็ดพลาสติก	กรุงเทพมหานคร	99.97%	99.97%
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	บริการตรวจสอบจำนวน/มาตรฐานสินค้า	ชลบุรี	99.99%	99.99%
	ทุกชนิดและตรวจสอบเครื่องมือช่างตวงวัด			
	ทุกประเภท			
	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์และสิ่ง เทียมจากพลาสติก			
บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	บริการซักอบรีดอุตสาหกรรม	สมุทรสาคร	91.38%	99.99%
บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจีน) พลาสติก จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก	เทียนจีน	100.00%	100.00%
		(สาธารณรัฐประชาชนจีน)		
บริษัท ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก	เจียงซู	100.00%	100.00%
		(สาธารณรัฐประชาชนจีน)		

- (ข) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ได้นำมา (วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ) จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญนั้น
- (ค) งบการเงินของบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- (ง) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่านำรายงานในต่างประเทศ” ในส่วนของผู้ถือหุ้น
- (จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยและกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ รายการค้างระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

3. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

3.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 ซึ่งการปรับปรุงนี้เป็นการปรับปรุงเพื่อให้มาตรฐานการรายงานทางการเงินมีความชัดเจนและมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น การปรับปรุงมาตรฐานนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีปัจจุบัน

3.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ซึ่งเป็นฉบับปรับปรุงตามมาตรฐานรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อย เชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากงานโครงการ

รายได้ของงานโครงการอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานโดยวัดจากอัตราส่วนจากต้นทุนการก่อสร้างที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน หารกับประมาณการต้นทุนค่าก่อสร้างทั้งหมดแล้วคูณกับรายได้รวมทั้งโครงการตามสัญญา

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการให้บริการอื่นๆ รับรู้เมื่อได้ให้บริการตามสัญญา

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นเงินได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภท ซึ่งมีอายุครบกำหนดระยะสั้นในเวลา 3 เดือน หรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

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

4.4 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินนั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ต้นทุนการทำรายการให้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าเป็นสินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- ราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นรายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไรขาดทุนอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไรขาดทุนอื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) ของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่บริษัทและบริษัทย่อยตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อนบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกัน ในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

4.5 สัญญาอนุพันธ์และกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าต่อมาในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

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

ณ วันที่รับรู้ความสัมพันธ์ในการป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยมีการจัดทำเอกสารที่ระบุความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจระหว่างเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่คาดว่าจะชดเชยการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง การจัดทำเอกสารเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่นำมาใช้ในการจัดการกับรายการที่มีความเสี่ยง มูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงทั้งจำนวน ได้มีการจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนมากกว่า 12 เดือน และจัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนไม่เกิน 12 เดือน การจัดประเภทสัญญาอนุพันธ์ที่ไม่ได้ปฏิบัติตามการบัญชีป้องกันความเสี่ยงเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนมากกว่า 12 เดือน และจัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียนเมื่อระยะเวลาจนถึงวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีจำนวนไม่เกิน 12 เดือน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ซึ่งมีการกำหนดและเข้าเงื่อนไขของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในสำรองการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดซึ่งรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น และรับรู้กำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่เกิดขึ้น ซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่น

เมื่อมีการใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในการป้องกันความเสี่ยงของรายการในอนาคต โดยทั่วไปบริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าขององค์ประกอบราคาปัจจุบันเท่านั้นที่เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง และรับรู้กำไรหรือขาดทุนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในองค์ประกอบราคาปัจจุบันของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในสำรองรายการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ซึ่งรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้การเปลี่ยนแปลงในองค์ประกอบราคาล่วงหน้าของสัญญา ซึ่งเกี่ยวข้องกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง (องค์ประกอบราคาล่วงหน้าที่สอดคล้องกัน) เป็นกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในส่วนของสำรองต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงซึ่งแสดงรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ในบางกรณี บริษัทและบริษัทย่อยอาจกำหนดให้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าทั้งจำนวน (รวมทั้งองค์ประกอบราคาล่วงหน้า) เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง และรับรู้ส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าทั้งจำนวนในสำรองรายการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดซึ่งรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนที่สะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นจะมีการจัดประเภทรายการเป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดที่บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงเป็นกำไรหรือขาดทุน

เมื่อเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงนั้นสิ้นสุดอายุ มีการจำหน่ายหรือยกเลิก หรือเมื่อการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนและต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงที่สะสมและเคยแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นตามเดิมจนกระทั่งเกิดรายการที่คาดการณ์ หรือเมื่อรายการที่คาดการณ์ไม่คาดว่าจะเกิดอีกต่อไป บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนและต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงที่สะสมและเคยแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นกำไรหรือขาดทุนทันที

ตราสารอนุพันธ์บางตัวไม่มีคุณสมบัติในการป้องกันความเสี่ยง การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยงรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนและรวมอยู่ในกำไร (ขาดทุน) อื่น

4.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงในราคาทุนตามวิธีเข้าก่อน - ออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

วัตถุดิบ อะไหล่ และวัสดุสิ้นเปลืองแสดงในราคาทุนตามวิธีถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลง หรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าโสหุ้ยการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตปกติ

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อารขาเข้า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

บริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัย และค้างนาน

ต้นทุนแม่พิมพ์ เป็นค่าจ้างผลิตแม่พิมพ์ที่บริษัทว่าจ้างบุคคลภายนอก โดยบริษัทและลูกค้าเป็นผู้ร่วมกันออกแบบแม่พิมพ์โดยบริษัทจะโอนต้นทุนแม่พิมพ์เป็นต้นทุนขายเมื่อมีการส่งมอบแม่พิมพ์ให้แก่ลูกค้าแล้ว

4.7 ค่าแม่พิมพ์หรือตัดจ่าย

เป็นค่าแม่พิมพ์เพื่อผลิตสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งบริษัทเป็นผู้จ่ายค่าแม่พิมพ์และภายหลังเรียกเก็บเงินจากลูกค้าโดยคำนวณตามจำนวนชิ้นที่ผลิตและขายให้แก่ลูกค้ารายนั้นๆ บริษัทจะทำการตัดจ่ายค่าแม่พิมพ์เป็นต้นทุนขายสินค้าตามจำนวนชิ้นที่ผลิตและขายให้แก่ลูกค้าได้ บนพื้นฐานการประมาณการจำนวนครั้งที่แม่พิมพ์จะสามารถผลิตชิ้นงานตลอดอายุการใช้งานตามที่ตกลงไว้ระหว่างกัน

4.8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อย หมายถึงกิจการที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วบริษัทจะถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง บริษัทได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทควบคุมบริษัทย่อยจนกระทั่งอำนาจควบคุมหมดไป

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยบริษัทและบริษัทย่อย จะจัดประเภทเป็น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รวมถึงอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างหรือพัฒนาเพื่อเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในอนาคต

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารที่ถือไว้ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเมื่ออสังหาริมทรัพย์นั้นเป็นไปตามคำนิยามของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุน รวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนการกู้ยืม ต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ของการได้มา การก่อสร้างหรือผลิตอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนนั้นจะรวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการกู้ยืมจะถูกรวมในขณะที่มีการซื้อหรือการก่อสร้างและจะหยุดพักทันทีเมื่อสินทรัพย์นั้นก่อสร้างเสร็จอย่างมีนัยสำคัญ หรือระหว่างที่การดำเนินการพัฒนาสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขหยุดชะงักลง

การรวมรายจ่ายในภายหลังเข้าเป็นมูลค่าบัญชีของสินทรัพย์จะกระทำก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มกิจการจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตในรายจ่ายนั้น และต้นทุนสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาทั้งหมดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้นเมื่อมีการเปลี่ยนแทนชิ้นส่วนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทน ออกหลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะคำนวณตามวิธีเส้นตรง เพื่อที่ปันส่วนราคาทุนตลอดประมาณการอายุการให้ประโยชน์ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

5 - 20 ปี

4.10 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคาร และอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อจากการด้อยค่า (ถ้ามี)
การรับรู้มูลค่าเริ่มแรก

ราคาทุนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ประกอบด้วยราคาซื้อรวมภาษีนำเข้า ภาษีซื้อที่เรียกคืนไม่ได้ และต้นทุนทางตรงอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาทรัพย์สินเพื่อให้ทรัพย์สินอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ (ได้แก่ ต้นทุนการเตรียมสถานที่ ต้นทุนการขนส่งเริ่มแรกและการเก็บรักษา ต้นทุนการติดตั้ง ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ ประมาณการรายจ่ายในการรื้อหรือขนไปทิ้ง และการบูรณะสถานที่ภายหลังการเลิกใช้สินทรัพย์) ส่วนลดการค้าต่างๆ และภาษีที่จะได้รับคืนต้องนำมาหักจากราคาซื้อมูลค่าคงเหลือ ณ วันเลิกใช้งาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่าคงเหลือ ณ วันเลิกใช้งานของเครื่องจักร และอุปกรณ์โรงงานบางส่วน โดยกำหนดมูลค่าคงเหลือที่อัตราร้อยละ 10 ของราคาทุนเริ่มแรกที่ได้มาซึ่งสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือ โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ ณ วันที่เลิกใช้งานของสินทรัพย์แสดงไว้ดังนี้

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

บริษัทและบริษัทย่อยไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างหรือติดตั้ง

ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญ จะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้บริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายกำหนดโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชีและรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายบันทึกดอกเบี้ยจากการกู้ยืม เพื่อการก่อสร้างทรัพย์สินเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของทรัพย์สินถาวร

ต้นทุนประมาณการรื้อถอน การขนย้ายและการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ ถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์

การกำหนดค่าเสื่อมราคา บริษัทจะพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างสม่ำเสมอ

4.11 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการจัดหาหรือก่อสร้างสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืม ประกอบด้วย ดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละประเภท ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงไว้ดังนี้

	จำนวนปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5, 10
ฐานลูกค้า	8, 9
สิทธิการเป็นสมาชิก	10

4.13 การคํอค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยตรวจสอบการคํอค่าของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นๆ แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า)

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการคํอค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการคํอค่า เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการคํอค่าดังกล่าวไม่มีอยู่ต่อไปหรือยังคงมีแต่เป็นไปในทางที่ลดลง

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามระเบียบพนักงานของบริษัท และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

4.15 รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศ

รายการต่างๆ ในงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินบาท งบการเงินรวมนำเสนอในสกุลเงินบาท

รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นแล้วบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามที่เกิดขึ้นบริษัทและบริษัทย่อยแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินในสกุลเงินตราต่างประเทศซึ่งคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบฐานะการเงินเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้นบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบกระแสเงินสดของหน่วยงานต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยในระหว่างปี รายการในงบฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน ส่วนของผู้ถือหุ้นแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

4.16 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่ได้รวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

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

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งสูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าจะผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

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

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.17 หุ้นทุนซื้อคืน

หุ้นสามัญซื้อคืนแสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้นหากราคาขายของหุ้นสามัญซื้อคืนสูงกว่าราคาซื้อของหุ้นสามัญซื้อคืน บริษัทฯจะรับรู้ผลต่างเข้าบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืน และหากราคาขายของหุ้นสามัญซื้อคืนต่ำกว่าราคาซื้อของหุ้นสามัญซื้อคืน บริษัทฯจะนำผลต่างหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืนให้หมดไปก่อน แล้วจึงนำผลต่างที่เหลืออยู่ไปหักจากบัญชีกำไรสะสม

4.18 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยปรับจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยที่ถือโดยบุคคลภายนอก ในระหว่างปีปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดโดยสมมติว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด ได้แปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด กลุ่มบริษัทมีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดคือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ บริษัทคำนวณจำนวนหุ้นเทียบเท่าปรับลดโดยพิจารณาจากมูลค่ายุติธรรมซึ่งขึ้นอยู่กับมูลค่าที่เป็นตัวเงินของราคาตามสิทธิซื้อหุ้นที่มาพร้อมกับสิทธิเลือกซื้อหุ้น (กำหนดจากราคาถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญของบริษัทในระหว่างปี) การคำนวณนี้ทำขึ้นเพื่อกำหนดจำนวนหุ้นสามัญที่ต้องบวกเพิ่มกับหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกในการคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด โดยไม่มีการปรับปรุงกำไร (ขาดทุน) แต่อย่างใด

4.19 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

4.20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่ายคำนวณตามหลักเกณฑ์ แห่งประมวลรัษฎากรในอัตรา 20% ของกำไรก่อนภาษีเงินได้หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วย ค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับ ยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่าง มูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอ การตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่ เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความ เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุก รายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชีมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภายในได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชีจะหักกลบกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

ดังนั้นบริษัทจึงหักกลบสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชีในการแสดงรายการในงบฐานะการเงินแทนการแสดงแยกจากกัน

4.21 การประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.22 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เกล็ดไหมหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายในส่วนของงบกำไรหรือขาดทุน

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และตราสารอนุพันธ์

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐานซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายละเอียดของข้อสมมติฐานหลักที่ใช้รวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 38

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

5. รายการบัญชีระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรับรอง

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัท

ชื่อบริษัท	ประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย		
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	(เทียนจิน) จีน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	(เจียงซู) จีน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		

รายการระหว่างกันกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไปหรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	นโยบายราคา
รายได้จากการขาย	ราคาเทียบเคียงตลาดหักส่วนลด
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	ตามที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	ราคาเทียบเคียงตลาดหักส่วนลด
ค่าเช่าและค่าบริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายบริหาร	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	ตามที่ตกลงกันในสัญญา

รายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้อง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการขาย				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	25,754	6,665
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	53,572	56,410
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	3,903	93,675
	-	-	83,229	156,750
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย				
บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	-	-	7,206	4,455
บริษัท ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	-	-	2,862	2,215
	-	-	10,068	6,670
รายได้เงินปันผล				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	3,359	-
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	7,348	-
บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	-	-	8,715	-
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	7,990	71,026
	-	-	27,412	71,026
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	9,043	9,012
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	540	540
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	10,044	6,913
	-	-	19,627	16,465
ซื้อสินค้า				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	210,052	172,245
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	104,073	109,352
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	4,861	91,859
	-	-	318,986	373,456
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	13,203	9,070
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด	-	-	-	6,037
บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด	-	-	1,830	3,017
	-	-	1,830	9,054
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)	-	-	15,682	18,499

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	88,543	75,368	60,771	58,004
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	3,935	2,785	2,398	2,053
	<u>92,478</u>	<u>78,153</u>	<u>63,169</u>	<u>60,057</u>

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย	พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทย่อย					
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด		-	-	-	30,000
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด		-	-	-	23,841
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>53,841</u>
เงินให้กู้ยืมระยะยาว					
บริษัทย่อย					
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	5.75%	-	-	114,000	114,000
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	5.75%	-	-	50,744	27,247
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>164,744</u>	<u>141,247</u>
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		-	-	(360)	-
สุทธิ		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>164,384</u>	<u>141,247</u>
เงินกู้ยืมระยะสั้น					
บริษัทย่อย					
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน)	5.52%	-	-	270,000	350,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น					
บริษัทย่อย					
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด		-	-	8,555	2,476
บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด		-	-	14,082	14,731
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน)		-	-	3,823	10,434
บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด		-	-	598	2,463
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด		-	-	1,907	3,843
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,965</u>	<u>33,947</u>
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น					
บริษัทย่อย					
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด		-	-	9,170	33,051
บริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด		-	-	26,956	52,453
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด		-	-	1,852	1,916
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน)		-	-	11,693	26,797
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>49,671</u>	<u>114,217</u>

เงินให้กู้ยืม

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 30 ล้านบาท เป็นระยะเวลา 1 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.34-5.20 ต่อปี ในระหว่างปี 2567 ได้รับชำระคืนทั้งจำนวนแล้ว

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 700,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ (จำนวน 23.68 ล้านบาท) เป็นระยะเวลา 1 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.00-5.75 ต่อปี ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2567 มีการเปลี่ยนสัญญาโดยขยายระยะเวลากู้ยืมเป็น 2 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.75 ต่อปี

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 114 ล้านบาทเป็นระยะเวลา 3 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.93-5.75 ต่อปี

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 800,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ (จำนวน 27.06 ล้านบาท) เป็นระยะเวลา 3 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50-5.75 ต่อปี

เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน) มีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 450 ล้านบาทเป็นระยะเวลา 6 เดือน ครบกำหนดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.62-5.52 ต่อปี ต่อมาได้ต่อสัญญาออกไปอีกครั้งละ 1 ปี และทบทุนดอกเบี้ยทุกไตรมาส ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มียอดคงเหลือจำนวน 270 ล้านบาท

สัญญาที่ทำระหว่างบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ด้านผู้ให้เช่า

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่อาคารโรงงานแห่งหนึ่งที่หนึ่งแก่ บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 651,300 บาท กำหนดระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2568 ได้ต่อสัญญาออกไปอีก 3 ปี ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2570 และผู้เช่ามีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าทุก 3 ปี ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 651,300 บาท

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่อาคารคลังสินค้าแก่บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 837,000 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และต่อสัญญาออกไปอีก 1 ปี ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงและบริการพื้นที่อาคารคลังสินค้าที่บริษัทเช่าไว้แก่บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 63,000 บาท กำหนดระยะเวลา 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 ต่อมาเมื่อวันที่ 10 มกราคม 2568 ได้ต่อสัญญาออกไปอีก 3 ปี ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2571 อัตราค่าเช่าเดือนละ 78,750-315,000 บาท ตามพื้นที่การใช้งาน

ด้านผู้เช่า

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่อาคารโรงงานกับบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 1,100,250 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และต่อสัญญาออกไปอีก 1 ปี ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2568

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินสด	471	426	170	170
เงินฝากธนาคารบัญชีกระแสรายวัน	44,876	95,338	4,881	28,290
เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์	7,610	1,290	4,541	1,269
รวม	52,957	97,054	9,592	29,729

เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามประกาศอัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้การค้า				
- บริษัทอื่น	722,302	702,982	356,262	339,814
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	20,539	16,685
	722,302	702,982	376,801	356,499
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,911)	(9,230)	(276)	(620)
ลูกหนี้การค้า (สุทธิ)	718,391	693,752	376,525	355,879
ลูกหนี้อื่น				
- บริษัทอื่น	3,238	5,238	108	9
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	8,426	17,262
	3,238	5,238	8,534	17,271
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(319)	(15)
ลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	3,238	5,238	8,215	17,256

พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินมัดจำ - ค่าจ้างทำแม่พิมพ์	116,816	39,035	-	-
เงินมัดจำค่าซื้อสินค้า	15,660	14,894	176	41
ค่าใช้จ่ายล่าช้าล่วงหน้า	13,560	14,766	6,053	7,150
เงินทศรอง	2,178	2,433	1,503	1,590
วัสดุครุภัณฑ์	40,831	37,329	2,489	3,783
อื่นๆ	5,835	2,614	830	803
	194,880	111,071	11,051	13,367
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	916,509	810,061	395,791	386,502

ยอดคงเหลือลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ที่ยังไม่ครบกำหนด	542,301	519,350	294,425	269,953
ที่เกินกำหนด				
น้อยกว่า 3 เดือน	175,912	142,818	81,749	85,909
3 - 6 เดือน	392	32,359	298	300
6 - 12 เดือน	66	1,789	65	-
มากกว่า 12 เดือน	3,631	6,666	264	337
	722,302	702,982	376,801	356,499

รายการเคลื่อนไหวบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าในระหว่างปี มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดยกมาต้นปี	9,230	7,299	620	2,282
บวก รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนเพิ่มขึ้นระหว่างปี	2	1,931	-	585
หัก ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	-	(2,247)
หัก ลดลงระหว่างปี	(5,321)	-	(344)	-
ยอดยกไปปลายปี	3,911	9,230	276	620

8. ลูกหนี้ตามสัญญา

ลูกหนี้ตามสัญญา ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้ตามสัญญา	16,191	41,708	-	-
หัก ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	(383)	(1,951)	-	-
สุทธิ	15,808	39,757	-	-
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(12,614)	(28,096)	-	-
ลูกหนี้ตามสัญญา - สุทธิ	3,194	11,661	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
สุทธิ	3,194	11,661	-	-

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระสำหรับสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ระยะเวลาการรับชำระ				
ภายใน 1 ปี	12,967	12,614	29,664	28,096
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3,224	3,194	12,044	11,661
หัก รายได้ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	(383)	-	(1,951)	-
สุทธิ	15,808	15,808	39,757	39,757

9. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
วัตถุดิบ	160,110	136,982	78,872	67,368
สินค้าสำเร็จรูป	90,362	87,205	49,830	45,018
งานระหว่างทำ	38,506	39,643	25,162	26,521
อะไหล่อุปกรณ์และเครื่องจักร	27,607	22,936	11,954	10,525
วัสดุสิ้นเปลือง	24,397	26,005	7,442	7,775
แม่พิมพ์	98,271	100,177	105	225
สินค้าระหว่างทาง	1,513	6,357	888	5,197
	440,766	419,305	174,253	162,629
(หัก) ค่าเผื่อการลดราคาสินค้าคงเหลือ	(19,812)	(31,113)	(12,757)	(21,008)
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	420,954	388,192	161,496	141,621

รายการเคลื่อนไหวบัญชีค่าเผื่อการลดราคาสินค้าคงเหลือในระหว่างปีมีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดยกมาต้นงวด	31,113	32,990	21,008	29,376
บวก ตั้งเพิ่มระหว่างงวด	527	-	-	-
หัก ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	-	-	-	(7,583)
หัก ลดลงระหว่างงวด	(11,828)	(1,877)	(8,251)	(785)
ยอดยกไปปลายงวด	19,812	31,113	12,757	21,008

10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้นิติบุคคล ถูกหัก ณ ที่จ่าย	15,095	12,080	576	576
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,888	7,607	548	6,227
ลูกหนี้กรมสรรพากร	19,966	2,819	-	-
รวม	37,949	22,506	1,124	6,803

11. เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเป็นเงินฝากประจำที่มีกำหนดระยะเวลา 3 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.05 ต่อปี เงินฝากประจำดังกล่าวถูกจำกัดไว้เพื่อค้ำประกันหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย หุ้นสามัญของบริษัท ดังต่อไปนี้

ข้อมูลพื้นฐาน			งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)				งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)			
ปี	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (%)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)	
2567	2,666	24.67	31,826	31,826	31,826	31,826	31,826	31,826	31,826	
2566	2,666	24.66	31,826	31,826	31,826	31,826	31,826	31,826	31,826	
งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)										
1. บริษัท พีเอ็ม เอเซีย จำกัด	30,000	99.98	33,841	37,856	28,993	28,993	28,993	28,993	28,993	
2. บริษัท เอเชียแปซิฟิก เทคโนโลยี จำกัด	1,000	99.97	9,373	4,127	999	999	999	999	999	
3. บริษัท เอเชียแปซิฟิก เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	887,820	99.99	887,820	906,827	887,820	887,820	887,820	887,820	887,820	
4. บริษัท มาสเตอร์ สอนส์ จำกัด	87,720	91.33	33,816	113,234	62,998	113,985	62,998	62,998	62,998	
งบกำไรขาดทุนสุทธิ (ล้านบาท)										
5. บริษัท เอเชียแปซิฟิก เทคโนโลยี จำกัด	123,564	100.00	160,107	102,022	179,038	123,564	179,038	179,038	179,038	
6. บริษัท เอเชียแปซิฟิก เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	161,598	100.00	66,729	66,774	161,598	161,598	161,598	161,598	161,598	
รวม	1,337,146	100.00	1,207,184	1,233,040	1,321,446	1,321,446	1,321,446	1,321,446	1,321,446	
หัก ส่วนที่ควรตัดค่า										
					(84,300)	(84,300)	(84,300)	(84,300)	(84,300)	
					1,237,146	1,237,146	1,237,146	1,237,146	1,237,146	

พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2567	2566
3,359	-
7,348	-
8,715	-
7,990	71,026
27,412	71,026

เงินปันผลรับ

- บริษัท พีเอ็ม เอเซีย จำกัด
 - บริษัท เอเชียแปซิฟิก เทคโนโลยี จำกัด
 - บริษัท มาสเตอร์ สอนส์ จำกัด
 - บริษัท พีเอ็ม เอเซีย จำกัด (มหาชน)
- รวม

การเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนเพิ่มในระหว่างปี

ในปี 2567

เงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2566 ในวันจันทร์ที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทลดทุนของบริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด ซึ่งเป็น “บริษัทย่อย” จำนวน 1,500,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ทำให้คงเหลือเงินลงทุนเป็นจำนวน 4,000,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดยบริษัทได้รับเงินลงทุนคืนเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2567 เป็นจำนวนเงิน 54,473,400 บาท

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้บริษัทลดทุนของบริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด ซึ่งเป็น “บริษัทย่อย” จำนวน 1,500,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ทำให้คงเหลือเงินลงทุนเป็นจำนวน 2,500,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 อยู่ระหว่างดำเนินการ

เงินลงทุนในบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน)

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2567 ที่ประชุมมีมติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 387,089,520 บาท จากเดิม 887,820,000 บาท เป็น 500,730,480 บาท โดยลดจำนวนหุ้นสามัญลงจำนวน 38,708,952 หุ้น คงเหลือหุ้นสามัญจำนวน 50,073,048 หุ้น ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 อยู่ระหว่างดำเนินการ

เงินลงทุนในบริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 1/2567 ในวันที่ 14 มีนาคม 2567 ที่ประชุมมีมติลดทุนจดทะเบียน จำนวน 36,000,000 บาท จากเดิม 60,000,000 บาท เป็น 24,000,000 บาท โดยเป็นการลดมูลค่าหุ้น จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 400 บาท และตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 1/2567 ในวันที่ 14 มีนาคม 2567 ที่ประชุมมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 85,000,000 บาท จากเดิม 24,000,000 บาท เป็น 109,000,000 บาท โดยเป็นการเพิ่มหุ้นสามัญ จำนวน 212,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 400 บาท โดยเรียกชำระครั้งแรกร้อยละ 50 ของหุ้นที่เพิ่มทุนเป็นจำนวนเงิน 42,500,000 บาท และบริษัทใหญ่ได้ชำระครบถ้วนแล้ว และมีการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในวันที่ 24 เมษายน 2567 และเรียกชำระครั้งที่สองร้อยละ 25 ของหุ้นที่เพิ่มทุนเป็นจำนวนเงิน 21,250,000 บาท และบริษัทใหญ่ได้ชำระครบถ้วนแล้ว และมีการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วในวันที่ 12 มิถุนายน 2567

เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2567 บริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุน บางส่วนในบริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด (บริษัทย่อย) ให้แก่ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท และผู้บริหารของบริษัทในเครือจำนวน 23,500 หุ้น ในราคาหุ้นละ 810 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 400 บาท) เป็น มูลค่า 19,035,000 บาท ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2567 เมื่อ วันที่ 21 สิงหาคม 2567 มีมติอนุมัติ

เงินลงทุนในบริษัท เอสอาร์ดี-เทค จำกัด

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมได้มีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ชื่อ บริษัท เอสอาร์ดี-เทค จำกัด ตั้งอยู่ที่ 19,21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 ประเทศไทย ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท โดยดำเนินการจดทะเบียนบริษัทแล้วในวันที่ 30 มกราคม 2568

ในปี 2566

เงินลงทุนในบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน)

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

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

เงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด

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

การตั้งคํ่าเงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ทบทวน และประเมินว่าเงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) จำกัด ตั้งคํ่าเพียงพอแล้ว

เงินลงทุนในบริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทได้มีการนำใบหุ้นสามัญ บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 22)

ค่าความนิยม

ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2567	2566
ค่าความนิยมจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัท		
มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	18,236	19,957

บริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัทได้รวมบริษัทย่อย 1 แห่ง ซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

ชื่อบริษัท	สัดส่วนของความเป็นเจ้าของและสิทธิในการออกเสียงที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ร้อยละ)		พันบาท			
			กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จจัดสรรสำหรับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
1. บริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด	8.62	-	354	-	9,788	-
รวม			354	-	9,788	-

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง รับเข้า (โอนออก)	
<u>ราคาทุน</u>				
ที่ดิน	38,367	-	-	38,367
อาคาร	22,042	-	-	22,042
รวม	60,409	-	-	60,409
<u>หักค่าเสื่อมราคาสะสม</u>				
อาคาร	2,455	734	-	3,189
รวม	2,455	734	-	3,189
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	57,954			57,220

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

ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ได้มาข้างต้น ได้จ้างเป็นหลักประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารในประเทศ

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

	พันบาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	รายการระหว่างปี			
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)		
ราคาทุน					
ที่ดิน	195,460	80,886	-	-	276,346
อาคาร	483,510	63,003	(737)	6,650	552,426
ส่วนปรับปรุงอาคาร	174,868	9,688	(5,582)	21,475	200,449
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	479,376	4,662	(328)	16,464	500,174
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	2,057,330	101,834	(37,522)	34,066	2,155,708
อุปกรณ์สำนักงาน	119,763	14,147	(6,096)	904	128,718
ยานพาหนะ	70,783	127	(343)	-	70,567
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	38,358	91,825	(151)	(79,559)	50,473
รวม	3,619,448	366,172	(50,759)	-	3,934,861
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	165,003	29,406	(737)	-	193,672
ส่วนปรับปรุงอาคาร	85,976	8,259	(3,402)	-	90,833
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	281,250	20,179	(285)	-	301,144
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,251,442	142,821	(31,268)	-	1,362,995
อุปกรณ์สำนักงาน	69,498	14,957	(5,453)	-	79,002
ยานพาหนะ	38,362	2,356	(342)	-	40,376
รวม	1,891,531	217,978	(41,487)	-	2,068,022
ค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(11,195)				(11,195)
ส่วนต่างจากการแปลงค่า					
หน่วยงานในต่างประเทศ	(777)	-	5,545	-	4,768
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,715,945				1,860,412

	พันบาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี	
	ณ 31 ธ.ค. 65	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	149,641	45,819	-	-	195,460
อาคาร	446,868	-	-	36,642	483,510
ส่วนปรับปรุงอาคาร	146,688	10,698	(3,163)	20,645	174,868
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	432,455	7,761	(3,718)	42,878	479,376
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,968,059	79,751	(25,663)	35,183	2,057,330
อุปกรณ์สำนักงาน	93,990	14,697	(2,787)	13,863	119,763
ยานพาหนะ	80,529	-	(9,746)	-	70,783
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	61,886	125,683	-	(149,211)	38,358
รวม	3,380,116	284,409	(45,077)	-	3,619,448

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

	พันบาท				
	งบการเงินรวม				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายการระหว่างปี			
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า	
(โอนออก)					
<u>หักค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคาร	135,767	29,236	-	-	165,003
ส่วนปรับปรุงอาคาร	87,840	-	(1,864)	-	85,976
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	259,014	25,840	(3,604)	-	281,250
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,147,911	128,063	(24,574)	42	1,251,442
อุปกรณ์สำนักงาน	59,358	12,653	(2,471)	(42)	69,498
ยานพาหนะ	41,467	2,620	(5,725)	-	38,362
รวม	1,731,357	198,412	(38,238)	-	1,891,531
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(15,218)	(963)	4,986	-	(11,195)
ส่วนต่างจากการแปลงค่า					
หน่วยงานในต่างประเทศ	2,080	-	(2,857)	-	(777)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,635,621				1,715,945

	พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	63,683	-	-	-	63,683
อาคาร	142,701	-	(738)	-	141,963
ส่วนปรับปรุงอาคาร	72,270	4,459	(1,498)	1,270	76,501
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	198,978	2,701	(328)	421	201,772
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,011,335	65,467	(26,281)	11,329	1,061,850
อุปกรณ์สำนักงาน	61,535	3,432	(1,358)	-	63,609
ยานพาหนะ	45,904	-	-	-	45,904
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	12,466	25,269	(151)	(13,020)	24,564
รวม	1,608,872	101,328	(30,354)	-	1,679,846
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	45,309	5,355	(738)	-	49,926
ส่วนปรับปรุงอาคาร	36,372	2,585	(1,452)	-	37,505
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	103,780	7,932	(286)	-	111,426
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	633,375	69,466	(21,321)	-	681,520
อุปกรณ์สำนักงาน	31,764	7,914	(1,192)	-	38,486
ยานพาหนะ	23,626	871	-	-	24,497
รวม	874,226	94,123	(24,989)	-	943,360
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(9,737)	-	-	-	(9,737)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	724,909				726,749

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

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ต้นทุน	204,386	180,555	84,432	104,455
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	13,592	17,857	9,691	9,579
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	217,978	198,412	94,123	114,034

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีผลต่างจากการซื้อสินทรัพย์ในกลุ่มกิจการเดียวกัน จำนวนเงิน 6,276,488.27 บาท และ 6,441,620.96 บาท ตามลำดับ บริษัทบันทึกผลต่างราคาซื้อกับราคาตามบัญชีจากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จากบริษัทที่อยู่ในกลุ่มกิจการเดียวกันไว้ในบัญชี “ผลต่างจากการซื้อสินทรัพย์ในกลุ่มกิจการเดียวกัน” แสดงแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปี 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนการกู้ยืมเป็นทรัพย์สินจำนวนเงิน 0.92 ล้านบาท และ 1.21 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวนเงิน 0.19 ล้านบาท และ 0.97 ล้านบาท ตามลำดับ) โดยอัตราตั้งขึ้นเป็นทุนเท่ากับร้อยละ 3.80-4.54 ต่อปี และร้อยละ 3.06-4.65 ต่อปี ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ร้อยละ 3.80-4.54 ต่อปี และร้อยละ 3.06-4.65 ต่อปี ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรราคาทุนจำนวนรวม 964.79 ล้านบาท และ 846.53 ล้านบาท ตามลำดับที่คิดค่าเสื่อมราคาจนครบอายุการใช้งานแล้วแต่ยังใช้งานได้อยู่

ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ได้มาข้างต้น บางส่วนได้จำนองเป็นหลักประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารในประเทศ ตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 19 และ 30

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำประกันวินาศภัยเพื่อคุ้มครองให้แก่สินทรัพย์ถาวรเหล่านี้ ได้แก่ ยานพาหนะทั้งหมด อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่ที่กรุงเทพมหานคร สมุทรสาครและชลบุรี และเครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงานที่ตั้งอยู่กรุงเทพมหานคร สมุทรสาคร ชลบุรี เมืองเทียนจิน และเมืองเฉิงชู่ ประเทศจีน โดยผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมสถาบันการเงินและบริษัท ลีสซิ่ง ส่วนของการทำประกันภัยในประเทศจีน ผู้รับผลประโยชน์เป็นบริษัทย่อยที่ตั้งอยู่ในประเทศจีน

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้

15.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
อาคาร	175,350	24,863	(20,469)	179,744
เครื่องจักร	33,793	-	-	33,793
ยานพาหนะ	51,856	19,891	(459)	71,288
รวม	260,999	44,754	(20,928)	284,825
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	116,646	26,221	(10,234)	132,633
เครื่องจักร	12,716	2,165	-	14,881
ยานพาหนะ	9,245	7,239	-	16,484
รวม	138,607	35,625	(10,234)	163,998
ส่วนต่างจากการแปลงค่า หน่วยงานในต่างประเทศ	1,125	-	(727)	398
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	123,517			121,225

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
อาคาร	179,334	-	(3,984)	175,350
เครื่องจักร	33,793	-	-	33,793
ยานพาหนะ	45,751	6,105	-	51,856
รวม	258,878	6,105	(3,984)	260,999
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	86,460	30,186	-	116,646
เครื่องจักร	11,263	1,453	-	12,716
ยานพาหนะ	4,112	5,133	-	9,245
รวม	101,835	36,772	-	138,607
ส่วนต่างจากการแปลงค่า หน่วยงานในต่างประเทศ	2,618	-	(1,493)	1,125
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	159,661			123,517

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
ราคาทุน				
อาคาร	19,023	24,863	-	43,886
ยานพาหนะ	45,036	12,730	-	57,766
รวม	64,059	37,593	-	101,652
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	16,516	2,315	-	18,831
ยานพาหนะ	8,084	5,836	-	13,920
รวม	24,600	8,151	-	32,751
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	39,459			68,901

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

บริษัทและบริษัทย่อยเข้าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย อาคารโรงงานและ
คลังสินค้า เครื่องจักรและยานพาหนะ อายุสัญญาเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 3 - 5 ปี

15.2 จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สุทธิการใช้จ่าย	35,625	36,772	8,151	6,747
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,289	5,700	1,445	1,807
รวม	39,914	42,472	9,596	8,554

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับ
สัญญาเช่าในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 51.16 ล้านบาท และ 52.15 ล้านบาท ตามลำดับ และ
งบเฉพาะกิจการ เป็นจำนวนเงิน 16.24 ล้านบาท และ 16.85 ล้านบาท ตามลำดับ

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	พันบาท				
	งบการเงินรวม				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	รายการระหว่างปี			
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)	
ราคาทุน					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	34,722	11,059	(4,126)	-	41,655
ฐานลูกค้า	14,189	-	-	-	14,189
สิทธิการเป็นสมาชิก	3,400	3,950	-	-	7,350
รวม	52,311	15,009	(4,126)	-	63,194
(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม					
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(22,372)	(2,774)	4,127	-	(21,019)
ฐานลูกค้า	(3,346)	(1,674)	-	-	(5,020)
สิทธิการเป็นสมาชิก	-	(599)	-	-	(599)
รวม	(25,718)	(5,047)	4,127	-	(26,638)
ส่วนต่างจากการแปลงค่าหน่วยงาน					
ในต่างประเทศ	(121)	2	-	-	(119)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	26,472				36,437

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

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

ราคาทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการเป็นสมาชิก

รวม

(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการเป็นสมาชิก

รวม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

พันบาท			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
	เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
26,755	2,082	(4,073)	24,764
3,400	3,950	-	7,350
30,155	6,032	(4,073)	32,114
(20,412)	(1,354)	4,073	(17,693)
-	(598)	-	(598)
(20,412)	(1,952)	4,073	(18,291)
9,743			13,823

ราคาทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการเป็นสมาชิก

รวม

(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

พันบาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66
	ลดลงจากการปรับ โครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 37)	เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
26,534	(14)	235	-	26,755
-	-	3,400	-	3,400
26,534	(14)	3,635	-	30,155
(19,003)	2	(1,411)	-	(20,412)
7,531				9,743

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี

พันบาท			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2567	2566	2567	2566
5,047	3,843	1,952	1,411

17. สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี มีดังนี้

ราคาทุน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการเป็นสมาชิก

รวม

(หัก) ตัดจำหน่ายสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

พันบาท			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2567	2566	2567	2566
19,890	35,474	17,644	18,471
(357)	(13,571)	(8,277)	(7,132)
19,533	21,903	9,367	11,339

การเปลี่ยนแปลงภายในเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 66	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 67
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	1,846	(1,001)	-	845
สินค้าคงเหลือ	5,555	(2,102)	-	3,453
อนุพันธ์ทางการเงิน	308	(297)	-	11
สินทรัพย์อื่น	1,104	132	-	1,236
ประมาณการส่วนลด	8,302	765	-	9,067
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	18,073	2,062	-	20,135
ผลขาดทุนสะสมทางภาษี	286	(286)	-	-
รวม	35,474	(727)	-	34,747
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี :				
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(12,277)	(1,685)	-	(13,962)
กำไรจากการขายตามสัญญา	(1,294)	42	-	(1,252)
รวม	(13,571)	(1,643)	-	(15,214)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี -สุทธิ	21,903	(2,370)	-	19,533

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

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

	พันบาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 66	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี :			
ลูกหนี้การค้า	125	(6)	119
สินค้าคงเหลือ	3,876	(1,386)	2,490
อนุพันธ์ทางการเงิน	253	(236)	17
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(16)	(496)	(512)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	14,233	1,297	15,530
รวม	18,471	(827)	17,644
หนี้สินถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี :			
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(7,132)	(1,145)	(8,277)
รวม	(7,132)	(1,145)	(8,277)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรที่ได้รับจากการตัดบัญชี - สุทธิ	11,339	(1,972)	9,367

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

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินมัดจำซื้อทรัพย์สิน	17,133	31,670	8,003	16,521
แม่พิมพ์พร้อมตัดจ่าย - สุทธิจากค้อยค่า	45,022	35,473	2,990	2,500
วัสดุพร้อมตัดจ่ายระยะยาว	42,184	41,647	-	-
ค่าใช้จ่ายพร้อมตัดจ่าย-ระยะยาว	6,765	11,787	1,279	2,232
เงินมัดจำสัญญาเช่า	2,426	3,392	471	407
รวม	113,530	123,969	12,743	21,660

19. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินเบิกเกินบัญชี	6,702	-	5,791	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	723,895	449,371	495,000	325,000
เงินกู้ยืมทรัสต์รีซีท	170,021	169,988	137,408	113,326
รวม	900,618	619,359	638,199	438,326

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 10 แห่ง และกับธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ 2 แห่ง

เงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและเครื่องจักรของบริษัทตลอดจนผลประโยชน์จากการทำประกันวินาศภัยทรัพย์สินดังกล่าว เพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (ดูหมายเหตุ 14)

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	354,695	396,080	140,921	207,498
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	49,218	98,090
รวมเจ้าหนี้การค้า	354,695	396,080	190,139	305,588
เจ้าหนี้ค่าซื้อทรัพย์สิน - บริษัทอื่น	12,522	17,987	7,749	11,670
เงินมัดจำรับค่าจ้างทำแม่พิมพ์	16,122	76,008	110	585
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	92,358	99,280	47,053	46,414
ดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	446	15,750
เจ้าหนี้อื่น-บริษัทอื่น	12,438	11,088	6,116	5,504
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7	377
อื่นๆ	1,335	1,563	330	1,313
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	489,470	602,006	251,950	387,201

21. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	3,555	2,751	1,661	1,726
เจ้าหนี้กรรมสรรพากร	6,372	4,861	3,293	3,354
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,988	1,577	51	18
หนี้สินอื่น	2,202	139	-	-
รวม	14,117	9,328	5,005	5,098

22. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ประกอบด้วย

วงเงิน	พันบาท			
	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 67
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 66	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
1. วงเงินกู้ 50.00 ล้านบาท	26,200	-	(7,140)	19,060
2. วงเงินกู้ 100.00 ล้านบาท	25,120	-	(25,120)	-
3. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	30,000	-	(30,000)	-
4. วงเงินกู้ 60.00 ล้านบาท	42,000	-	(12,000)	30,000
5. วงเงินกู้ 72.00 ล้านบาท	57,500	-	(14,400)	43,100
6. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	-	30,000	(4,500)	25,500
7. วงเงินกู้ 365.00 ล้านบาท	316,200	-	(73,200)	243,000
8. วงเงินกู้ 40.00 ล้านบาท	35,704	-	(9,116)	26,588
9. วงเงินกู้ 93.00 ล้านบาท	-	93,000	(7,750)	85,250
10. วงเงินกู้ 87.00 ล้านบาท	-	47,340	-	47,340
11. วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	68	-	(68)	-
12. วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	236	-	(236)	-
(หัก) ต้นทุนทางการเงินรอการตัดบัญชี	(859)	-	234	(625)
รวม	532,169	170,340	(183,296)	519,213
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(141,120)			(314,406)
สุทธิ	391,049			204,807

วงเงิน	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 67
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 66	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
1. วงเงินกู้ 50.00 ล้านบาท	26,200	-	(7,140)	19,060
2. วงเงินกู้ 100.00 ล้านบาท	25,120	-	(25,120)	-
3. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	30,000	-	(30,000)	-
4. วงเงินกู้ 60.00 ล้านบาท	42,000	-	(12,000)	30,000
5. วงเงินกู้ 72.00 ล้านบาท	57,500	-	(14,400)	43,100
6. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	-	30,000	(4,500)	25,500
(หัก) ต้นทุนทางการเงินรอการตัดบัญชี	(68)	-	51	(17)
รวม	180,752	30,000	(93,109)	117,643
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(58,500)			(39,540)
สุทธิ	122,252			78,103

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศห้าแห่ง (วงเงิน 787 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท) ประกอบด้วย

วงเงินกู้	จำนวนงวด	งวดละ	เริ่มชำระงวดแรก	หมายเหตุ
1. วงเงินกู้ 50.00 ล้านบาท	84 งวด	595,000.00	30 กันยายน 2563	
2. วงเงินกู้ 100.00 ล้านบาท	48 งวด	2,080,000.00	31 มกราคม 2564	
3. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	1 งวด	30,000,000.00	2 ธันวาคม 2569	เมื่อครบสัญญา
4. วงเงินกู้ 60.00 ล้านบาท	60 งวด	1,000,000.00	31 กรกฎาคม 2565	
5. วงเงินกู้ 72.00 ล้านบาท	60 งวด	1,200,000.00	31 มกราคม 2566	
6. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	60 งวด	500,000.00	30 เมษายน 2567	
7. วงเงินกู้ 365.00 ล้านบาท	60 งวด	6,100,000.00	31 พฤษภาคม 2566	บริษัทย่อย
8. วงเงินกู้ 40.00 ล้านบาท	48 งวด	759,666.67	28 ธันวาคม 2566	บริษัทย่อย
9. วงเงินกู้ 93.00 ล้านบาท	72 งวด	1,291,666.67	31 กรกฎาคม 2567	บริษัทย่อย
10. วงเงินกู้ 87.00 ล้านบาท	72 งวด	1,208,333.33	31 กรกฎาคม 2568	บริษัทย่อย
11. วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	13 งวด	350,595.47	21 มีนาคม 2563	บริษัทย่อยต่างประเทศ (สามเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
12. วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	13 งวด	143,123.07	31 ตุลาคม 2563	บริษัทย่อยต่างประเทศ (สามเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)

เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศดังกล่าวรับประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและเครื่องจักรของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดจนผลประโยชน์จากการรับประกันภัยทรัพย์สินดังกล่าว เพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (ดูหมายเหตุ 14) เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามข้อกำหนดของธนาคารพาณิชย์

บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาที่สำคัญโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมประจำปีซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้วดังนี้

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

23. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ไม่เกิน 1 ปี	47,865	50,829	17,440	14,982
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	37,693	66,425	29,612	23,826
เกิน 5 ปี ขึ้นไป	16,804	-	16,804	-
รวมจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย	102,362	117,254	63,856	38,808
หัก ดอกเบี้ยลดจ่าย	(10,079)	(5,917)	(8,781)	(2,051)
ภาษีลดจ่าย	(1,081)	(1,804)	(445)	(809)
รวมจำนวนเงินขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย - สุทธิ	91,202	109,533	54,630	35,948
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(47,352)	(49,649)	(14,992)	(13,802)
สุทธิ	43,850	59,884	39,638	22,146

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ณ วันที่ 1 มกราคม	109,533	157,099	35,948	65,010
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 37)	-	-	-	(18,367)
เพิ่มขึ้น	40,248	4,344	33,477	4,344
ลดลงจากการเปลี่ยนสัญญา	(10,964)	(3,985)	-	-
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	4,289	5,700	1,445	1,807
เงินจ่ายชำระ	(51,157)	(52,150)	(16,240)	(16,846)
ในการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ	(747)	(1,475)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	91,202	109,533	54,630	35,948
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(47,352)	(49,649)	(14,992)	(13,802)
	43,850	59,884	39,638	22,146

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าระยะยาวอาคารโรงงานและคลังสินค้าและยานพาหนะ จำนวนรวม 25 สัญญา และ 20 สัญญา ตามลำดับ

24. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ดังนี้

งบฐานะการเงิน

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ต้นปี	91,296	76,945	72,096	63,127
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	-	4,775	-	3,081
ลดลงจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ (หมายเหตุ 37)	-	-	-	(8,914)
โอนภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานให้บริษัทย่อย	-	-	-	7,451
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น	13,038	11,219	9,033	8,686
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการระหว่างปี	(2,398)	(1,643)	(2,217)	(1,335)
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ปลายปี	101,936	91,296	78,912	72,096

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนขาย	5,325	4,576	3,677	3,454
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,214	2,435	1,561	1,925
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	3,935	2,785	2,398	2,053
	11,474	9,796	7,636	7,432
ดอกเบี้ยจากการผูกพัน	1,564	1,423	1,397	1,254
รวม	13,038	11,219	9,033	8,686

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเกิดจากสาเหตุต่อไปนี้

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

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
อัตราคิดลด	1.18%, 1.94%, 2.11%, 2.16%	1.18%, 1.94%, 2.11%, 2.16%	1.94%, 2.16%	1.94%, 2.16%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4%	4%	4%	4%
อัตราการหมุนเวียนพนักงานรายเดือน	1-33%	1-33%	14-28%	14-28%
อัตราการหมุนเวียนพนักงานรายวัน	25-55%	25-55%	24-51%	24-51%
อัตราการสูญพลาฟ	5% ของตาราง อัตราณระปี 2561	5% ของตาราง อัตราณระปี 2561	5% ของตาราง อัตราณระปี 2561	5% ของตาราง อัตราณระปี 2561

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	2567		2566	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(3,268)	3,587	(2,988)	3,297
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5,845	(5,409)	4,399	(4,075)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(3,567)	1,615	(3,280)	1,607

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	2567		2566	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(1,895)	2,075	(1,760)	1,931
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3,851	(3,335)	2,657	(2,474)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2,060)	913	(1,930)	928

25. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1)

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) มีรายละเอียดดังนี้

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

วันกำหนดการใช้สิทธิ

: วันทำการสุดท้ายของเดือน พฤษภาคม และพฤศจิกายน
ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิโดยสามารถ
ใช้สิทธิครั้งแรกในวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 1 ปี
ซึ่งตรงกับวันที่ 18 กรกฎาคม 2565

วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ

: วันที่ 18 กรกฎาคม 2567

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญ
แสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 191,359,982 หน่วย ให้แก่ผู้
ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งในการจัดสรรดังกล่าว มี
ผู้ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 191,357,566 หน่วย

ปี 2565

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

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

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

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

ปี 2566

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

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

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

ปี 2567

มีผู้ใช้สิทธิครั้งที่ 5 ตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 251,833 หน่วย ในอัตราและราคาที่มีการปรับสิทธิ จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้ 264,424 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 755,459 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2567

ณ วันที่ 18 กรกฎาคม 2567 ซึ่งเป็นวันสุดท้ายของการใช้สิทธิ มีจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ใช้สิทธิ 3,203,907 หน่วย ในอัตราและราคาที่มีการปรับสิทธิ จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้ 3,364,100 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 9,611,234 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2567

26. สรรองตามกฎหมาย

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

27. การจ่ายเงินปันผล

ปี 2567

บริษัทใหญ่

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2567 ที่ประชุม มีมติอนุมัติจ่ายปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 37,225,950.30 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2567 ที่ประชุมมีมติอนุมัติจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 37,225,950.30 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 17 พฤษภาคม 2567

บริษัทย่อย

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ในอัตราหุ้นละ 280.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 3,360,000 บาท และ ไม่มีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มเนื่องจากการตั้งไว้ครบจำนวนแล้ว ซึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 พฤศจิกายน 2567

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท เอลิแก็นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ในอัตราหุ้นละ 735.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 7,350,000 บาท และให้มีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มเนื่องจากการตั้งไว้ครบจำนวนแล้ว ซึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 25 พฤศจิกายน 2567

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท บริษัท มาสเตอร์ ลอนดรี จำกัด (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ในอัตราหุ้นละ 35.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 9,537,500 บาท และให้มีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มจำนวน 877,500 บาท ซึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 6 ธันวาคม 2567

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วิ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 7,990,380 บาท และให้มีการตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มจำนวน 1,200,000 บาท ซึ่งไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 11 ธันวาคม 2567

ปี 2566

บริษัทใหญ่

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

บริษัทย่อย

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

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

28. หุ้นทุนซื้อคืน

รายการอนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญคืนมีรายละเอียดดังนี้

อนุมัติโดย	: ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2567
จำนวนหุ้นสามัญซื้อคืน	: ไม่เกิน 20 ล้านหุ้น (คิดเป็นร้อยละ 3.2 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท)
วงเงินสูงสุดในการซื้อคืน	: 50 ล้านบาท
ระยะเวลาการซื้อคืนหุ้น	: 16 ธันวาคม 2567 - 13 มิถุนายน 2568
ระยะเวลาการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน	: ภายหลัง 3 เดือน นับแต่การซื้อหุ้นคืนเสร็จสิ้นแต่ต้องไม่เกิน 3 ปี

การเปลี่ยนแปลงของหุ้นทุนซื้อคืนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนหุ้นสามัญซื้อคืน (หุ้น)	จำนวนเงินซื้อคืน (พันบาท)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	-
ซื้อคืนระหว่างปี	1,996,500	4,606
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,996,500	4,606

หุ้นสามัญซื้อคืนแสดงเป็นส่วนหักในส่วนของผู้ถือหุ้นตามวิธีราคาทุน ราคาตลาดของหุ้นสามัญซื้อคืนดังกล่าวซึ่งคำนวณจากราคาปิดของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันทำการสุดท้ายของงวดมีมูลค่าประมาณ 4.63 ล้านบาท

บริษัทต้องกันกำไรสะสมไว้เป็นเงินสำรองเท่ากับจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหุ้นคืนจนกว่าจะมีการจำหน่ายหุ้นซื้อคืนได้หมด หรือลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นทุนซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดแล้วแต่กรณี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทได้จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองสำหรับหุ้นทุนซื้อคืนดังกล่าวข้างต้นแล้ว

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นโดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งกองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

รายการค่าใช้จ่ายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าใช้จ่ายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8,828	7,055	5,236	5,273

30. วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินเจ้าแห่งหลายวงเงิน ดังนี้

	วงเงิน	เพิ่ม (ลด)วงเงิน	เบิกใช้	หมดอายุ	ยังไม่ได้ใช้
เงินเบิกเกินบัญชี (ล้านบาท)	99.75	5.00	(0.53)	-	104.22
เงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านบาท)	1,354.55	265.00	(860.57)	-	758.98
เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	717.00	80.00	(753.70)	(3.54)	39.76
หนังสือค้ำประกัน (ล้านบาท)	311.99	25.00	(115.19)	-	221.80
Forward contract (ล้านบาท)	322.00	270.00	(28.10)	-	563.90
Standby L/C (ล้านบาท)	85.00	-	(10.59)	-	74.41
รวม (ล้านบาท)	2,890.29	645.00	(1,768.68)	(3.54)	1,763.07
Forward contract (ล้านเหรียญสหรัฐ)	13.50	-	(0.44)	-	13.06
เงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านหยวน)	47.00	-	(7.16)	-	39.84
เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านหยวน)	10.00	(10.00)	-	-	-

วงเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบริษัท (ดูหมายเหตุข้อ 14) ตลอดจนผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินให้แก่สถาบันการเงินแห่งนั้น

31. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

31.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน:				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	27,261	47,002	15,127	24,780
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	2,370	(2,656)	1,972	1,442
รวม	29,631	44,346	17,099	26,222

31.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) และผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	157,001	196,642	124,075	181,096
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%	20%	20%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	31,400	39,328	24,815	36,219
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักใน				
การคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณ				
กำไรทางภาษี	3,239	1,955	830	1,637
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณ				
กำไรทางภาษี				
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	-	-	(5,482)	(14,205)
- กำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับยกเว้น	(3,359)	(6,872)	(3,359)	(6,872)
- ค่าใช้จ่ายที่หักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มในทางภาษี	(727)	(364)	(471)	(313)
- กำไรทางภาษีจากการโอนธุรกิจ	-	6,817	-	6,817
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกในงวดก่อนแต่นำมาลด				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน	(2,938)	-	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	531	3,143	-	-
อื่นๆ	1,485	339	766	2,939
รวมรายการกระทบยอด	(1,769)	5,018	(7,716)	(9,997)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	29,631	44,346	17,099	26,222

31.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2567		2566	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	157,001		196,642	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	31,400	20.00	39,328	20.00
รายการกระทบยอด	(1,769)	(1.13)	5,018	2.55
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย	29,631	18.87	44,346	22.55
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2567		2566	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	124,075		181,096	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	24,815	20.00	36,219	20.00
รายการกระทบยอด	(7,716)	(6.22)	(9,997)	(5.52)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถ่วงเฉลี่ย	17,099	13.78	26,222	14.48

32. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามธรรมชาติสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย รายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	(2,020)	(4,724)	(3,453)	33,905
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	294,471	219,929	366,238	332,444
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,646,624	1,511,498	853,982	999,960
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	725,671	637,631	281,130	344,586
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	258,654	239,026	104,960	122,925

33. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น ประกอบด้วย กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน และกำไรต่อหุ้นปรับลด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (พันบาท)	127,441	152,296	106,977	154,873
จำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายแล้ว				
หุ้นสามัญคงเหลือต้นปี (พันหุ้น)	620,436	613,766	620,436	613,766
บวก เพิ่มทุน (พันหุ้น)	3,628	6,670	3,628	6,670
หัก หุ้นสามัญซื้อคืน (พันหุ้น)	(1,996)	-	(1,996)	-
หุ้นสามัญคงเหลือสิ้นปี (พันหุ้น)	622,068	620,436	622,068	620,436
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	620,188	616,455	620,188	616,455
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่กิจการ				
ต้องออกให้ตามสิทธิ (พันหุ้น)	-	174,545	-	174,545
จำนวนหุ้นสามัญที่สมควรคว่าออกใน				
มูลค่ายุติธรรม (พันหุ้น)	-	(122,023)	-	(122,023)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก				
รวมหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (พันหุ้น)	620,188	668,977	620,188	668,977
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.205	0.247	0.172	0.251
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	0.205	0.228	0.172	0.232

34. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน ส่วนงานดำเนินงานพิจารณาจากระบบการบริหารจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจการตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

สินทรัพย์ รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

ข้อมูลตามส่วนงาน ใช้สำหรับการประเมินผลการดำเนินงานและจัดสรรทรัพยากรสำหรับผู้บริหาร โดยกลุ่มบริษัทประเมินความสามารถในการดำเนินงานตามอัตรากำไรขั้นต้นส่วนงานที่รายงาน

กลุ่มบริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงานที่ 1 โรงงาน-สาขาสมุทรสาคร

ส่วนงานที่ 2 โรงงาน-สาขาชลบุรี

ส่วนงานที่ 3 โรงงาน-สาขากรุงเทพ

ส่วนงานที่ 4 โรงงาน-สาขาเทียนจิน (ประเทศจีน)

ส่วนงานที่ 5 โรงงาน-สาขาเจียงซู (ประเทศจีน)

ส่วนงานที่ 6 ส่วนงานธุรกิจซื้อมา-ขายไป

ส่วนงานที่ 7 ส่วนงานบริการ



สิทธิประโยชน์และหนี้สินที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

[illegible]

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้ของลูกค้ารายใหญ่ จากส่วนงานธุรกิจกลุ่มโรงงานผลิตและซ่อมมาขายไป (เฉพาะในประเทศไทย) ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นเงินประมาณ 1,130.94 ล้านบาท สำหรับปี 2567 (381.38 ล้านบาท สำหรับปี 2566) จากรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)										บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด		บริษัท ที่เคยมีผล ออกให้สิทธิ จำกัด (มหาชน)	
										สาขา	สาขา		
										กรุงเทพฯ	สมุทรสาคร		
ปีงบประมาณ	1080(10)2553	1745(2)2555	1044(2)2557	58-2010-0-00-1-0	58-2011-0-00-1-0	66-0412-1-04-1-0	1379(5)2556	1382(5)2555	13702559				
วันที่อนุมัติให้กู้ยืม	28 ธ.ค.2552	16 มี.ค.2555	15 ต.ค.2556	23 มี.ค.2558	17 มี.ค.2558	23 มี.ค.2558	26 ก.ย.2554	3 มี.ย.2555	5 มี.ย. 2560				
เพื่อวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานและชำระหนี้สินของกิจการต่าง ๆ ประเภท 6.12 กิจการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกหรือผลิตภัณฑ์พลาสติก													
สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ													
1.	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้บุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม นับแต่วันที่ได้รับสิทธิได้จากการประกอบกิจการนั้น (มาตรา 31 วรรค 1)	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 3 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี		
2.	ระยะเวลาที่สามารถนำผลขาดทุนในระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี		
3.	ได้รับยกเว้น / ลดหย่อนอากรขาเข้า สำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28		

36. การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายในประเทศ ซึ่งแยกส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	พันบาท					
	งบการเงินรวม					
	2567			2566		
	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม
รายได้						
รายได้จากการขาย	243,570	3,081,359	3,324,929	219,269	3,031,881	3,251,150
รายได้จากการบริการ	-	370,939	370,939	-	202,061	202,061
รายได้จากงานโครงการ	-	-	-	-	2,794	2,794
รายได้อื่น	-	24,981	24,981	-	23,417	23,417
รวมรายได้	243,570	3,477,279	3,720,849	219,269	3,260,153	3,479,422

	พันบาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2567			2566		
	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม
รายได้						
รายได้จากการขาย	243,570	1,714,357	1,957,927	219,269	2,083,090	2,302,359
รายได้จากงานโครงการ	-	-	-	-	2,794	2,794
รายได้จากเงินปันผล	-	27,412	27,412	-	71,026	71,026
รายได้อื่น	-	44,721	44,721	-	33,380	33,380
รวมรายได้	243,570	1,786,490	2,030,060	219,269	2,190,290	2,409,559

37. การโอนกิจการบางส่วน

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

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากการโอนกิจการบางส่วน มีดังนี้

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

38. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินหมายถึงสัญญาใดๆที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้นในเวลาเดียวกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ประกอบด้วย

	พันบาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่ายุติธรรม		
	- สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	52,957	52,957
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	916,509	916,509
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	15,808	15,808
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	37,949	37,949
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	-	2,492	2,492
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	113,530	113,530

	พันบาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่าสุทธิธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	900,618	900,618
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	489,470	489,470
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	46,400	46,400
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	14,117	14,117
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	56	-	56
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	519,213	519,213
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	91,202	91,202
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	3,326	3,326

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

หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	619,359	619,359
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	602,006	602,006
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	45,181	45,181
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	9,328	9,328
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,539	-	1,539
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	532,169	532,169
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	109,533	109,533

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

ความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (Financial Instruments) ที่มีสาระสำคัญและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยมีดังต่อไปนี้

สัญญาอนุพันธ์

รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - เพื่อค้ำ	(56)	(1,539)	(86)	(1,267)

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

รายละเอียดของตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังมีผลบังคับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

		งบการเงินรวม		
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		
		จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	ครบกำหนดสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,255,524 เหรียญสหรัฐ	33.11 – 34.90	บาทต่อเหรียญสหรัฐ	มกราคม-มีนาคม 2568
		การเงินเฉพาะกิจการ		
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		
		จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	ครบกำหนดสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,213,684 เหรียญสหรัฐ	33.12 - 34.90	บาทต่อเหรียญสหรัฐ	มกราคม-มีนาคม 2568
		งบการเงินรวม		
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
		จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	ครบกำหนดสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,309,931 เหรียญสหรัฐ	33.94 - 35.64	บาทต่อเหรียญสหรัฐ	มกราคม-กรกฎาคม 2567
		การเงินเฉพาะกิจการ		
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
		จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	ครบกำหนดสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,145,600 เหรียญสหรัฐ	33.94 - 35.64	บาทต่อเหรียญสหรัฐ	มกราคม-กรกฎาคม 2567

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ (Credit risk)

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังโดยพิจารณาจากความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี โดยจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบฐานะการเงิน

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Interest rate risk)

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย ความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยโดยส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศเนื่องจากหนี้สินทางการเงินดังกล่าวส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,610	-	45,347	52,957
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	916,509	916,509
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	15,808	-	15,808
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	37,949	37,949
เงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	-	-	2,492	2,492
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	113,530	113,530
<u>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	900,618	-	-	900,618
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	489,470	489,470
ประมาณการหนี้สินส่วนลดจากการขาย	-	-	46,400	46,400
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	14,117	14,117
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	56	-	56
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	519,213	-	519,213
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	91,202	-	91,202
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	3,326	3,326

พันบาท			
งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
ตามอัตราตลาด			
1,290	-	95,764	97,054
-	-	810,061	810,061
-	39,757	-	39,757
-	-	22,506	22,506
-	-	2,492	2,492
-	-	123,969	123,969
619,359	-	-	619,359
-	-	602,006	602,006
-	-	45,181	45,181
-	-	9,328	9,328
-	1,539	-	1,539
-	532,169	-	532,169
-	109,533	-	109,533

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity risk)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม บริษัทและบริษัทย่อยอาจมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องดังปรากฏในงบฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยหากบริษัทไม่สามารถเรียกเก็บเงินชำระค่าสินค้าจากลูกหนี้การค้าของบริษัทและบริษัทย่อยได้ทันกับการจ่ายชำระหนี้ทางการค้า

สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยประกอบด้วยเงินสดและเงินฝากธนาคารและลูกหนี้การค้าซึ่งมีสภาพคล่องและเปลี่ยนเป็นเงินได้เร็วแสดงในมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign currency risk)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	(หน่วย : หน่วยเงินตราต่างประเทศ)							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
เหรียญสหรัฐ	1,660,377	1,547,565	330,815	506,027	1,633,282	1,513,194	330,815	492,021
ยูโร	-	-	65,023	29,981	-	-	19,613	29,981
เยน	-	-	398,496	2,032,155	-	-	-	-
หยวน	27	27	540,539	473,823	27	27	392,962	392,962

สกุลเงิน	บาท	
	อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2567	2566
เหรียญสหรัฐ	33.9879	34.2233
ยูโร	35.4284	38.0333
เยน	0.2155	0.2423
หยวน	4.6563	4.8071

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมหมายถึงจำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนเครื่องมือทางการเงินกันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันมูลค่ายุติธรรมได้มาจากราคาตลาดที่กำหนดหรือกระแสเงินสดคิดลดสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย วัตถุประสงค์ด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

39. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือ การจัดให้มีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

40. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
			เพิ่มขึ้น การแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	619,359	281,259	-	900,618
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	532,169	(12,956)	-	519,213
หนี้สินตามสัญญาเช่า	109,533	(46,868)	29,284	91,202
รวม	1,261,061	221,435	29,284	1,511,033

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

งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)				
ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
		เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า อัตราแลกเปลี่ยน	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	438,326	199,873	-	638,199
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	180,752	(63,108)	-	117,644
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35,948	(14,795)	33,477	54,630
รวม	655,026	121,970	33,477	810,473

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

41. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายใน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ดังนี้

- 41.1 บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ธนาคารในประเทศสองแห่งออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในโรงงานเป็นจำนวน 29.19 ล้านบาท
- 41.2 บริษัทได้ให้ธนาคารผู้ให้สินเชื่อหลักกับบริษัทออกหนังสือค้ำประกันสัญญาซื้อขายของบริษัทกับบริษัทคู่สัญญาเป็นจำนวนเงิน 86.00 ล้านบาท
- 41.3 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่ตกลงไว้เพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าและทรัพย์สินจำนวนเงิน 121.55 ล้านบาท

42. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรอบระยะเวลารายงาน

- 42.1 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมได้มีมติแก้ไขโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อการบริหารทางการเงิน โดยกำหนดวงเงินซื้อหุ้นคืนไม่เกิน 100 ล้านบาท จากเดิม 50 ล้านบาท จำนวนหุ้นสามัญที่ซื้อคืนไม่เกิน 60 ล้านหุ้น จากเดิม 20 ล้านหุ้น (คิดเป็นร้อยละ 9.6 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท) กำหนดระยะเวลาที่จะซื้อหุ้นคืนตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 13 มิถุนายน 2568 (คงเดิม)
- 42.2 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเป็นเงินสดจากกำไรสะสมของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล รวมเป็นอัตราหุ้นละ 0.06 เป็นจำนวนมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 37,443,865.74 บาทโดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ภายในวันที่ 26 มีนาคม 2568
- 42.3 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นเงินสด ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 18,721,932.87 บาทโดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 19 พฤษภาคม 2568 ทั้งนี้สิทธิในการได้รับเงินปันผลดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

43. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการในงบการเงินของปี 2566 บางรายการได้จัดประเภทรายการใหม่ให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปีปัจจุบันโดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่นี้มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หลังจัดประเภทใหม่
<u>งบฐานะทางการเงิน</u>			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,737,023	(21,077)	1,715,946
สินทรัพย์สิทธิการใช้	102,440	21,077	123,517

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หลังจัดประเภทใหม่
<u>งบกระแสเงินสด</u>			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
รายได้ดอกเบี้ยรับ	-	(7,786)	(7,786)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับดอกเบี้ย	-	7,786	7,786

44. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ 1 : ประวัติกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

● ประวัติกรรมการ

1. ดร.ดำริ สุโชธนัง

การดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัท	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ	75 ปี
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก Ceramic Engineering ,University of Missouri at Rolla, U.S.A. - ปริญญาโท Ceramic Engineering, University of Missouri at Rolla, U.S.A. - ปริญญาตรี สาขาเคมีเทคนิค (เกียรตินิยม) คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 44 - ประกาศนียบัตรนักบริหารระดับสูง (นบส.) รุ่น 14 สำนักงานข้าราชการพลเรือน
การอบรมบทบาท หน้าที่กรรมการ	<p>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Financial Statement for Director (FSD) รุ่นที่ 20/2013 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 70/2006
ประวัติการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท : บริษัท มหาชัยฟู้ด จำกัด - ปี 2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2556-ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริษัท : บริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ตาย จำกัด - ปี 2552-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ : บริษัท ศูนย์บริการเหล็กสยาม จำกัด (มหาชน) - ปี 2554-2557 ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2551-2552 ปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม : กระทรวงอุตสาหกรรม

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	15 กรกฎาคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	13 ปี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	หุ้นสามัญจำนวน 273,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.04
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา	- ไม่มี -
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567	คณะกรรมการบริษัท 7/7 ครั้ง
	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/1 ครั้ง
	คณะกรรมการอิสระ 1/1 ครั้ง

2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง	กรรมการ / รองประธานกรรมการ
กรรมการในบริษัท	
อายุ	85 ปี
การศึกษา	- ประถมศึกษาปีที่ 4 โรงเรียนสว่างวิทยา
การอบรมบทบาท	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
หน้าที่กรรมการ	- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011
ประวัติการทำงาน	- ปี 2565 – ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน) - ปี 2554 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ: บริษัท พีเจ เมดิกคอล จำกัด (ชื่อเดิม มิลล์แพค จำกัด) - ปี 2546 – ปัจจุบัน กรรมการ: บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด - ปี 2530 – 2554 กรรมการ: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 3 บริษัท ได้แก่ 1) บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด 2) บริษัท พีเจ เมดิกคอล จำกัด (ชื่อเดิม มิลล์แพค จำกัด) 3) บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	1 มีนาคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	13 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หุ้นสามัญจำนวน 18,640,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.99

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567

จำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 20,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.20

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท
(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

หุ้นสามัญจำนวน 70,630,734 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.32

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นสามีนางมาลี เหมมณฑารพ
- เป็นบิดานายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ
- เป็นบิดานายสาริต เหมมณฑารพ
- เป็นบิดา ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท

7/7 ครั้ง

3. นางมาลี เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กรรมการในบริษัท

อายุ

81 ปี

การศึกษา

- ประถมศึกษาปีที่ 4 โรงเรียนบ้านแพ้ววิทยา

การอบรมบทบาท

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011

ประวัติการทำงาน

- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด
- ปี 2560-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พี.ซี.พี.มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจ เมดคอลล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด)
- ปี 2556-2560 กรรมการ / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารและพัฒนาองค์กร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-2558 กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ดริงค์เทค จำกัด
- ปี 2554-2556 กรรมการ / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554- 2556 กรรมการ : บริษัท พี.เจ.คอมโพสิต จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 6 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด
2. บริษัท พี.ซี.พี.มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
3. บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจีน) พลาสติก จำกัด
4. บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
5. บริษัท พีเจดับเบิ้ลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
6. บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1 มีนาคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

13 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หุ้นสามัญจำนวน 70,630,734 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.32

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

หุ้นสามัญจำนวน 18,640,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.99

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง

- เป็นภรรยานายกศักดิ์ เหมมณฑารพ

กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นมารดานายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ

- เป็นมารดานายสาธิต เหมมณฑารพ

- เป็นมารดา ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท

7/7 ครั้ง

4. นายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /

กรรมการในบริษัท ประธานกรรมการบริหาร

อายุ 58 ปี

การศึกษา - ปริญญาโท การตลาด ภาควิชาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

สถาบันพลาสติก

- Packaging Trend for New Normal จับตามองเทรนด์บรรจุภัณฑ์หลัง COVID-19

สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

- การปฏิรูปธุรกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม รุ่น 2 ปี 2562

วิทยาลัยปกป้องราชอาณาจักร

- วปอ. รุ่น 62

สถาบัน RISE (Regional Corporate Innovation Accelerator)

- Corporate Innovation Summit 2019

สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA)

- TMA Discovery Day 2018

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

- IOD Director Briefing รุ่น 1/2018

- หลักสูตร Financial Statements for Director (FSD) รุ่น 33/2017

- หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่น 2014

- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 32/2003

สถาบันวิทยาการตลาดทุน

- หลักสูตรการปฏิรูปธุรกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม" Brain รุ่นที่ 2

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่น 24/2017

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

ประวัติการทำงาน

- ปี 2564-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ (วิชาการ) : บริษัท ไปโอ กรีน เอ็นเนอร์ยี่ เทค จำกัด (มหาชน)

- ปี 2563-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ดันกล้าฟ้าไฟ พู๊ดแคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด

- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด

- ปี 2558-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)

- ปี 2554- ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด

- ปี 2553- ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจ เมดคอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด)

- ปี 2553- ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูชั่น จำกัด

- ปี 2551- ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท คอมโพลีเมอร์เก็ตติ้ง จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท ปัญจพัฒนามาร์เก็ตติ้ง จำกัด)

- ปี 2548- ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แพน-เอเชีย เคมีเคิล จำกัด

- ปี 2557-2558 กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2557-2558 กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ดริงค์เทค จำกัด

- ปี 2554-2557 กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2554-2556 กรรมการ : บริษัท พี.เจ. คอมโพลีเมอร์ จำกัด

- ปี 2547-2554 กรรมการ : บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด

- ปี 2530-2554 กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท ไปโอ กรีน เอ็นเนอร์ยี่ เทค จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 8 บริษัท ได้แก่

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี-

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

30 พฤศจิกายน 2530

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

37 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่

หุ้นสามัญจำนวน 65,862,093 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 10.55

31 ธันวาคม 2567

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567

ซื้อหุ้นสามัญจำนวน 5,100,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.82

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

หุ้นสามัญจำนวน 6,352,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 1.02

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

- เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ
- เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ
- เป็นพี่ชายนายสาริต เหมมณฑารพ
- เป็นพี่ชายดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

และผู้บริหาร

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท 7/7 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/1 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 4/4 ครั้ง

5. นายสาริต เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหาร /

กรรมการในบริษัท

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ

57 ปี

การศึกษา

- ปริญญาโท การตลาด ภาควิชาภาษาอังกฤษมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาการจัดการทรัพยากรมนุษย์
- สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมบทบาท

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหาร ระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 5 - คณะรัฐประศาสนศาสตร์

สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

- หลักสูตรผู้นำการส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (Digital CEO) รุ่นที่ 1

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

- หลักสูตร Successful Formulation Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 29/2017

- หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 2/2013

- หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 11/2011

- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 121/2011

- หลักสูตร Purposefully Designing a winning culture

- หลักสูตร Laws vs Business Practice – An Insider's view

ประวัติการทำงาน

- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

- ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการณประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)

- ปี 2538-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด)

- ปี 2554-2557 กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร /

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2546-2554 กรรมการผู้จัดการ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

- ปี 2536-2546 ผู้จัดการทั่วไป : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

- ปี 2534-2536 ผู้จัดการฝ่ายผลิต : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 3 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด
2. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
3. บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

-ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

9 ตุลาคม 2535

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

32 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หุ้นสามัญจำนวน 34,294,499 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 5.50

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง

- เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ

- เป็นน้องชายนายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ

- เป็นพี่ชายดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท

7/7 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

4/4 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1/1 ครั้ง

6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการความยั่งยืน / กรรมการบริหาร /

กรรมการในบริษัท

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ

51 ปี

การศึกษา

- ปริญญาเอก Engineering Management, University of Missouri-Rolla
- ปริญญาโท Engineering Management, University of Missouri-Rolla
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีการผลิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมบทบาท

สถาบันเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่ออุตสาหกรรม

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตรสร้างเสริมศักยภาพผู้บริหารภาคอุตสาหกรรมไทยเพื่อก้าวสู่ยุคดิจิทัล รุ่นที่ 2 (EDIT รุ่น 2) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 150/2011
- หลักสูตร Director Breakfast Talk รุ่นที่ 2/2011
- หลักสูตร Financial Statements for Director รุ่นที่ 13/2011

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

- หลักสูตร TLCA Executive Development Program รุ่น 13/2014

สภาวิชาชีพบัญชี

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

สถาบันพระปกเกล้า

- ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11/2013

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรธรรมศาสตร์เพื่อสังคม รุ่นที่ 5

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

- โครงการฝึกอบรมพัฒนาภาวะผู้นำสำหรับผู้บริหารระดับสูง NIDA-Cambridge 2024
- วิทยาการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 9

มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ

- วิทยาการผู้นำไทย-จีน (วทจ.) รุ่นที่ 6

มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

- Top Executive Program in Commerce and Trade (TEPCot) รุ่นที่ 16

ประวัติการทำงาน

- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด
- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แสงสัตต จำกัด

- ปี 2560-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร /
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูซีน จำกัด
- ปี 2556-มิ.ย.2567 กรรมการ : บริษัท คอมโพลิต โฮลดิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ม.ค.2565 กรรมการ : บริษัท พี.เจ.คอมโพลิต จำกัด
- ปี 2556-2560 กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง
: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-2556 กรรมการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร /
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/
ผู้อำนวยการสายงานปฏิบัติการและห่วงโซ่อุปทาน /
ผู้อำนวยการสายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์
: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2551-2554 กรรมการ / ผู้อำนวยการสายงานการผลิต /
ผู้อำนวยการสายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์
: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
- ปี 2547-2551 ผู้อำนวยการหลักสูตรการจัดการมหาบัณฑิต
: วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 7 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูซีน จำกัด
2. บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
3. บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
4. บริษัท แสงสัตต จำกัด
5. บริษัท ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
6. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด (มหาชน)
7. บริษัท มาสเตอร์ลอนดรี จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 28 มกราคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 13 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 หุ้นสามัญจำนวน 57,676,906 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 9.24

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567 - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท - ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นบุตรของนายกศศักดิ์ เหมมณฑารพ
- เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ
- เป็นน้องชายนายวิวรรณ เหมมณฑารพ
- เป็นน้องชายนายสาธิต เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท

7/7 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3/4 ครั้ง

7. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ

การดำรงตำแหน่ง

กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ /

กรรมการในบริษัท

กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ

60 ปี

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- Mini Master of Management Program NIDA, University of California at Berkeley, USA
- ปริญญาตรี วิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

การอบรมบทบาท

หลักสูตรสาขาวิชาสันติศึกษา บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ร่วมกับ ส่วนงานหลักสูตรระยะสั้น หลักสูตรสาขาวิชาสันติศึกษา มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย วิทยาลัยพุทธศาสตร์นานาชาติ มจร มูลนิธิพระพุทธศาสนาเพื่อสันติภาพ และมูลนิธิโพลพลี (ทางสว่าง)

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตร โค้ชสติ รุ่นที่ 1

สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์

- โครงการวุฒิบัตรวิชาชีพด้านการบัญชีนิติวิทยา รุ่นที่ 4/2567
 - หลักสูตร CFO Certification Program รุ่นที่ 23
 - หลักสูตร วุฒิบัตรผู้บริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 2/65
 - หลักสูตร ตรวจสอบสภาพกิจการผ่านงบการเงิน รุ่นที่ 1/65
- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
- หลักสูตร Financial Statements for Director รุ่นที่ 33/2017
 - หลักสูตร Board Matters & Trends รุ่นที่ 3/2017
 - หลักสูตร Audit Committee Forum รุ่นที่ 1/2016
 - หลักสูตร Family Business Governance for Sustainability รุ่นที่ 2/2015
 - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program รุ่นที่ 14/2015
 - หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide รุ่นที่ 16/2015
 - หลักสูตร Monitor the system of Internal Control and Risk รุ่นที่ 7/2009
 - หลักสูตร Monitor of the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009
 - หลักสูตร Monitor the Internal Audit Function รุ่นที่ 6/2009
 - หลักสูตร Monitor Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009
 - หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 96/2007
 - หลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่ 27/2009
 - หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 62/2007

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ คณะนิติศาสตร์

- หลักสูตร ประกาศนียบัตรกฎหมายการเงินและธนาคาร รุ่นที่ 8

อื่นๆ

- ESG and Audit Knowledge Sharing
- หลักสูตร Facilitation From Your Heat
- หลักสูตร Group Company PDPA Compliance + Data Processing Agreement
- ทักษะที่จำเป็นของผู้บริหารในอนาคต SIY Practicum ลิขสิทธิ์ของ Google (Mindfulness-Based Emotional Intelligence)
- ทักษะที่จำเป็นของผู้บริหารในอนาคต FA (Facilitation Skills for Coaches)
- ทักษะที่จำเป็นของผู้บริหารในอนาคต Group & Team Coaching
- Herat Skills to The Hero's Journey
- ผู้ไกล่เกลี่ยข้อพิพาท ตาม พ.ร.บ. ผู้ไกล่เกลี่ย พ.ศ. 2562 รุ่น 2
- วิทยากรต้นแบบสันติภาพ รุ่น 6

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	จำนวน 1 บริษัท ได้แก่	
	1. บริษัท พี.เอส.พี.สเปเชียลตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 2 บริษัท ได้แก่	
	1. บริษัท แท็กส์สเปเชียลตี้ส์ จำกัด	
	2. บริษัท ธรรมคุณที่ปรึกษาและภาชีอากร จำกัด	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท		- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	28 มกราคม 2554	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	13 ปี	
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	หุ้นสามัญจำนวน 273,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.04	
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567	- ไม่มี -	
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	- ไม่มี -	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-	
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา	-ไม่มี-	

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท	7/7 ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	4/4 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4 ครั้ง
คณะกรรมการอิสระ	1/1 ครั้ง

8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก

การดำรงตำแหน่ง	กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง /
กรรมการในบริษัท	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ	68 ปี
การศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงิน) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เครื่องกล) มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
การอบรม	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
บทบาทหน้าที่	- หลักสูตร Anti-Corruption : the Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 15/2557
กรรมการ	- หลักสูตร DCP Refresher รุ่นที่ 1/2548 - หลักสูตร Director Certification program-DCP ปี 2545 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Leading with Urgency : Climate Action for Boards ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับ สำนักงาน ก.ล.ต. - ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด - มาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS ปี 2566 และประเด็นทางบัญชีที่น่าสนใจสำหรับบริษัทจดทะเบียน บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY Thailand) - Key concerns of Audit Committees : In the age of great transition บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด (PwC Thailand) - Audit Committee Seminar 2 : Enhancing the Audit Committee's oversight capabilities with emerging standards and technologies - Enhancing internal audit maturity through data and technology บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอนบัญชี จำกัด (KPMG) - Audit Committee Forum No. 55 : Navigating the New Global Internal Audit Standards - Geopolitical risks and the strategic imperatives boards and C-suite - Navigating Climate Transition Risk in a Circular Economy - Audit Committee Forum No.51 หัวข้อ ความเสี่ยงและโอกาสสร้างมูลค่าองค์กรจากการควบรวมกิจการ
ประวัติการทำงาน	- ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2565-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ไทยแอสเซท โซลูชั่น จำกัด

- ธ.ค.2565-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ : บริษัท เพช ดีเวลล็อปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- ปี 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน : บริษัท ไทย โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน : บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค (มหาชน)
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน : บริษัท ซีมา ก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)
- ปี 2558-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด
- ปี 2547-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท คินเดรต จำกัด
- ปี 2547-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท โรบินสัน แพลนเนอร์ จำกัด
- ปี 2558-ต.ค.2565 กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ : บริษัท บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)
- ปี 2561-ก.พ.2565 ที่ปรึกษากรรมการบริษัท : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-ก.พ.2565 กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ : บริษัท เพช ดีเวลล็อปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- ปี 2562-ปี2564 กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร : ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
- ปี 2547-ปี2564 ประธานกรรมการตรวจสอบ : บริษัท บุติคินวิชิตี จำกัด (มหาชน)
- ปี 2547-ปี2559 กรรมการ : ชมรมวานิชชนกิจ
- ปี 2547-ปี2558 กรรมการผู้อำนวยการ : บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 4 บริษัท ได้แก่

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

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 4 บริษัท ได้แก่

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

8 เมษายน 2565

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

3 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

- ไม่มี -

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท

7/7 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

4/4 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน*

1/1 ครั้ง

คณะกรรมการอิสระ

1/1 ครั้ง

9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน

การดำรงตำแหน่ง

กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการในบริษัท

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ

56 ปี

การศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Dallas, Irving, Texas

ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

บทบาทหน้าที่

- Online Director's Briefing 2/2024 : Leading with Urgency : Climate Action for Boards

กรรมการ

- หลักสูตร Driving Strategic Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2016

- รายงานผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2557

- หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 2/2013

- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 70/2006

สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (ขั้นพื้นฐาน) รุ่นที่ 2/2559

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

- COSO ERM 2017 การบริหารความเสี่ยงเชื่อมต่อกับ COSO 2013 รุ่นที่ 2 (Online)

ประวัติการทำงาน

ปี 2557-ปัจจุบัน

กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ /

กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ปี 2547-ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ : บริษัท นูนา จำกัด

ปี 2554-2557

กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ /

กรรมการบริหารความเสี่ยง : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ปี 2556-2562

กรรมการ : บริษัท นอร์ธแคร์เบียนอินเตอร์เทรด จำกัด

ปี 2548-2552

กรรมการผู้จัดการ : บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

ปี 2545-2548

ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สำนักคณะกรรมการ

: บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด(มหาชน)

ปี 2544-2545

ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายวางแผนเชิงธุรกิจ : ธนาคาร ทหารไทย จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท นูนา จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

-ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

28 มกราคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

13 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หุ้นสามัญจำนวน 273,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.04

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2567

คณะกรรมการบริษัท

7/7 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

4/4 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1/1 ครั้ง

คณะกรรมการอิสระ

1/1 ครั้ง

ประวัติผู้บริหาร และ เลขานุการบริษัท

1. นางพริ้ม ชัยวัฒน์

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท / กรรมการความยั่งยืน / เลขานุการคณะกรรมการความยั่งยืน
อายุ	49 ปี
การศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรม	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ - กิจกรรม THE NEW CFO 2022 - โครงการ Sustainable Development Journey 2022 รุ่นที่ 4 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย - หลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide รุ่นที่ 36/2017 - หลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่ 37/2011 - หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 6/2011 - หลักสูตร Effective Minute Taking รุ่นที่ 19/2011 - หลักสูตร Company Secretary Program รุ่นที่ 37/2010 - หลักสูตร Monitor of the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009 บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมเนียมปฏิบัติ จำกัด - Update TFRS 2568 (หลักสูตรใหม่ 2567) - มาตรฐานรายงานการเงิน TFRS 15 - กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม - กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน สถาบันเทคโนโลยีและการสื่อสารเพื่ออุตสาหกรรม - Smart Factory for Industry 4.0 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 11/2014 - หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 29/2014 - การเตรียมความพร้อมรองรับการบังคับใช้ PDPA สำหรับเลขานุการบริษัท - Integration ESG into Business Strategy สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - การควบคุมภายในตามมาตรฐานกรมบัญชีกลาง 2561 สำหรับหน่วยงานรัฐ และบริษัทมหาชน COSO 2013 Internal Control รุ่นที่ 4 สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ - Fundamental of TFRS 9 ทำความเข้าใจหลักการพื้นฐานของ TFRS 9 - Data Analytics for internal Auditor - โครงการทดสอบ นักบัญชีบริหารระดับสูง - การตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง (Continuous Auditing) อื่นๆ

- Big Data & Cloud Computing 2020 Theme : The Big Data & Cloud Game Changer - Practical Experiences
- Training Scheduling
- กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน
- Smart Factory for Industry 4.0
- CFO Innovation Forum (CFO Innovation)
- หลักสูตร การวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายควบรวมกิจการ ศูนย์ส่งเสริมพัฒนาความรู้ตลาดทุน
- หลักสูตร การเตรียมความพร้อมในการออกหุ้นกู้ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- Management Communication Sasin Business English
- Thailand CG Forum : Governance as a driving force for business sustainability โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Draft Transfer Pricing Law PWC

ประวัติการทำงาน	ปี 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
	ปี 2557 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2554 – 2557	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2551 – 2554	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2549 – 2550	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2546 – 2549	หัวหน้าส่วนงานงบประมาณและการเงิน : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2544 – 2545	Senior Tax Auditor : บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์ เซอร์วิสเชส จำกัด
	ปี 2540 – 2544	Senior Auditor : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่นๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 หุ้นสามัญจำนวน 509,599 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.08

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567 - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567) - ไม่มี -

2. นายเสกสรรค์ สิบพันลือกุล

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
อายุ	51 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี เทคโนโลยีพลาสติก สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
การอบรม	บริษัท อินเทอร์เน็ตเวิลด์ไวด์เซอร์ จำกัด - Business Continuity Plan บริษัท อีพเพอร์ แอนด์ โซลูชั่นส์ จำกัด - Alpha Coaching Program อื่นๆ - Big Data & Cloud Computing 2020 Theme : The Big Data & Cloud Game Changer - Practical Experiences - Training Scheduling - Alpha Coaching Program สถาบันพัฒนาบุคลากรแห่งอนาคต - วิศวกรรมการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีคำนวณไฟไนต์เอลิเมนต์การวิเคราะห์การสั่นสะเทือน
ประวัติการทำงาน	ปี 2559 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ปี 2554 – 2559 ผู้อำนวยการสายงานวิจัยและพัฒนา : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ปี 2539 – 2554 ผู้อำนวยการสายงานวิจัย และพัฒนา : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	หุ้นสามัญจำนวน 509,599 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.08
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	- ไม่มี -

3. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตปารมีกุล

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร
อายุ	58 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยสยาม
การอบรม	- Chief People officer Program CPO#15 - Strategic Thinking - Strategic Product Innovation

- The Program on Production Management at Yokohama, Japan
- Decision Making
- Risk Management COSO
- The 4 Disciplines of Execution
- VAVE Analysis
- Toyota Production System
- Lean Manufacturing
- The Program of Logistics Management at Osaka , Japan
- The 7 Habits of Highly Effective People
- อบรมเชิงปฏิบัติการจัดทำแผนธุรกิจ MDICP

ประวัติการทำงาน	ปี 2564 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2560- 2564	ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อ จัดจัดหา และ ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2559-2560	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2554 – 2559	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต สาขา ชลบุรี : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2551-2553	ผู้อำนวยการฝ่ายห่วงโซ่อุปทาน สาขา สมุทรสาคร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2546-2551	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนและควบคุมการผลิต สาขา สมุทรสาคร : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	หุ้นสามัญจำนวน 509,559 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.08
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	- ไม่มี -

4.นางสาวนิชาลักษณ์ เหมือนเผือก

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหารห่วงโซ่อุปทานและบริหารคุณภาพ
อายุ	49 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี สาขาเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- Trainer Course APQP
- Certificate ISO/TS16949:2002 ICAT Audit
- Certificate Sany Six Sigma Black Belt
- Certificate IATF16949:2016 Requirement/Rick Assessment/Internal Audit
- Certificate Lead QMS Auditors for IATF16949:216/ISO9001:2015
- Including Customer Specific Requirements and Core Tools
- MIS

ประวัติการทำงาน

- ส.ค. 2564 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการปฏิบัติการ
: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2562 - ก.ค. 2564 ผู้อำนวยการสายงานห่วงโซ่อุปทาน
: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2559 - 2561 ผู้อำนวยการสายงานประกันคุณภาพ
: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557 - 2558 ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

- กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - ไม่มี -
- การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -
- ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น - ไม่มี -
- การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 - ไม่มี -
- การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567 - ไม่มี -
- การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567) - ไม่มี -

เอกสารแนบ 2 : กรรมการและผู้บริหารที่อำนาจควบคุมบริษัทย่อย

ชื่อ - นามสกุล	บมจ. ปัญญาพัฒนาพลาสติก	บริษัทย่อย					
		บจก. พีเจ เมดิคอล PJ Medical	บจก. เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง : EPC	บจก. ปัญญาพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก : PJT	บมจ. พีเจ ดับเบิลยู ออโต้ วี : PJWA	บจก. ปัญญาพัฒนา (เจียงซู) พลาสติก : PJJ	บจก. มาสเตอร์ ลอนดรี : MLT
1. ดร.ดำริ สุโขธน์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-	กรรมการ	-	-
3. นายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการ	-	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-
4. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-	กรรมการ
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	-	-	กรรมการ	-	กรรมการ
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
7. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-
8. นายประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-
9. นายณัฐวุฒิ เขมมะโยธิน	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-	-
10. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท	-	-	-	กรรมการ	-	-
11. นายเสกสรรค์ สืบบันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	-	-	-	-	-	-

เอกสารแนบ 3 :

ประวัติหน่วยงานตรวจสอบภายใน

1. นาย สุวิทย์ จันทร์อำพร

หน้าที่และ

ความรับผิดชอบ

การรายงานผลการประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเรื่องที่สำคัญ ทั้งแนวทางการปรับปรุงและแผนการแก้ไข นอกจากนี้ยังต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามแผนงาน การประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลอื่นในบริษัท รวมถึงการให้ความเชื่อมั่นและคำปรึกษาต่อฝ่ายจัดการและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเพิ่มคุณค่าและการปรับปรุง การดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุเป้าหมาย ด้วยการประเมินความเสี่ยงพอ และประสิทธิผลของการบริหาร ความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการ โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ ดังนี้

- จัดทำแผนตรวจสอบภายในประจำปีโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยง (Risk – Based Methodology) เพื่อเสนอให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ พิจารณานุมัติ
- บริหารทรัพยากรสำหรับงานตรวจสอบให้มีความเหมาะสมเพียงพอ และสามารถนำมาใช้อย่าง มีประสิทธิผลเพื่อให้บรรลุตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ
- ดำเนินการตรวจสอบให้บรรลุตามแผนที่วางไว้ รวมทั้งโครงการพิเศษที่ร้องขอและ/หรือสั่งการ โดยฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
- รายงานผลการตรวจสอบ รวมทั้งความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนงานที่วางไว้
- สนับสนุนการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ
- พัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่าง เพียงพอรวมทั้งสนับสนุนให้มี Professional Certification ที่เกี่ยวข้อง
- ประสานงานกับหน่วยงานภายในของบริษัท หน่วยงานราชการ รวมทั้งผู้สอบบัญชีภายนอก
- ดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี สาขากฎหมาย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรม

- การดำเนินคดีหลักทรัพย์แบบกลุ่ม
- Forensic Accounting กับ การสืบสวนการทุจริต
- กฎหมายกำกับดูแลกิจการและหน้าที่กรรมการบริษัท
- เข้าใจกลยุทธ์การทำธุรกิจอย่างยั่งยืน (Understanding ESG Business Strategy)
- การกำกับดูแล IT ระดับองค์กร
- การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์
- COSO และการบริหารความเสี่ยงองค์กร

- การปิดบัญชีสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI)
- กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล – PDPA
- สัมมนาแนวทางจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- Update กฎหมายภาษีอากร 2563
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินก่อนจดทะเบียนเข้าตลาดหลักทรัพย์
- สัญญาทางธุรกิจกับภาษีอากรและภาษีที่เกี่ยวข้องกับจ่ายเงินไปต่างประเทศ
- กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองสิทธิและหน้าที่ผู้ถือหุ้น
- การเตรียมงบการเงินสำหรับผู้สอบบัญชีตลาดทุน
- พ.ร.บ. ภาษีอากร มาตรการป้องกันการกำหนดราคาโอนระหว่างบริษัทที่มีความสัมพันธ์กัน
- Update มาตรฐานบัญชี PAEs และ NPAEs
- กลยุทธ์บริหารความเสี่ยงในโครงการก่อสร้าง
- การสอบทานกระบวนการจัดทำและติดตามดำเนินการตามแผนกลยุทธ์
- โครงการอบรมหลักสูตร CIA
- การปฏิบัติงานสอบบัญชีอย่างมีคุณภาพ
- การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ
- การจัดทำกระดานทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร
- Data Analytics for internal auditor
- กรอบการบริหารความเสี่ยงด้าน COSO ESG
- Company Laws & Corporate Governance

ประวัติการทำงาน

- ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไอบีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ไอบีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด สหรัฐอเมริกา
- ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ยูแทคไทย จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 - ไม่มี -

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567 - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท - ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

ประวัติหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance)

1. นางพริ้ม ชัยวัฒน์

หน้าที่และความรับผิดชอบ ควบคุมดูแลการกำกับการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์และกฎหมายของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานทางการอื่นที่มีอำนาจตามกฎหมาย รวมถึงให้คำปรึกษาด้านการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์และกฎหมาย เป็นหน่วยงานกลางในการติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงานกำกับและหน่วยงานทางการที่มีอำนาจตามกฎหมายกับหน่วยงานภายในของบริษัท รวมทั้งสื่อสารกฎเกณฑ์และกฎหมายที่ออกใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงให้หน่วยงานภายในของบริษัททราบ

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

บทบาทหน้าที่

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ
- กิจกรรม THE NEW CFO 2022
- โครงการ Sustainable Development Journey 2022 รุ่นที่ 4

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

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

บริษัท ผีกรอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

- Update TFRS 2568 (หลักสูตรใหม่ 2567)
- มาตรฐานรายงานการเงิน TFRS 15
- กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม
- กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน

สถาบันเทคโนโลยีและการสื่อสารเพื่ออุตสาหกรรม

- Smart Factory for Industry 4.0

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

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

สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

- การควบคุมภายในตามมาตรฐานกรมบัญชีกลาง 2561 สำหรับหน่วยงานรัฐ และบริษัทมหาชน COSO 2013 Internal Control รุ่นที่ 4

สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

- Fundamental of TFRS 9 ทำความเข้าใจหลักการพื้นฐานของ TFRS 9
- Data Analytics for internal Auditor
- โครงการทดสอบ นักบัญชีบริหารระดับสูง
- การตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง (Continuous Auditing)

อื่นๆ

- Big Data & Cloud Computing 2020 Theme : The Big Data & Cloud Game Changer - Practical Experiences
- Training Scheduling
- กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน
- Smart Factory for Industry 4.0
- CFO Innovation Forum (CFO Innovation)
- หลักสูตร การวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายควบรวมกิจการ ศูนย์ส่งเสริมพัฒนาความรู้ตลาดทุน
- หลักสูตร การเตรียมความพร้อมในการออกหุ้นกู้ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- Management Communication Sasin Business English
- Thailand CG Forum : Governance as a driving force for business sustainability โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Draft Transfer Pricing Law PWC

ประวัติการทำงาน

- กรรมการบริษัท : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)
- ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- Senior Tax Auditor : บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์ เซอร์วิส จำกัด
- Senior Auditor : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่
บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หุ้นสามัญจำนวน 509,599 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.08

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2567

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ในปี 2567 บริษัทได้ประเมินราคาทรัพย์สิน ซึ่งประเมินโดย บริษัท เดอะ แวลูเอชั่น แอนด์ คอนซัลแทนท์ส จำกัด และ บริษัท สิลม แอดไวซอรี เซอร์วิส จำกัด ซึ่งราคาประเมินมีมูลค่าต่างจากราคาตามบัญชี บริษัทไม่ได้นำส่วนต่างมูลค่าประเมินของ ทรัพย์สินมารับรู้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

อย่างไรก็ตาม ทุกๆ 3 ปี บริษัทจะมีการประเมินมูลค่าทรัพย์สินเพื่อใช้ประกอบพิจารณาการตัดยค่าของสินทรัพย์ตาม มาตรฐานการบัญชี และบริษัทมีนโยบายการบัญชีแสดงรายการสินทรัพย์ในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม

นโยบายกำกับดูแลกิจการ

CORPORATE GOVERNANCE POLICY



บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนุมัติเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2556

ทบทวนทุกปี ล่าสุดครั้งที่ 11 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568

สารบัญ

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

บทนำ

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

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of Board of Directors)

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท บริษัทจึงควรส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

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

1. การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

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

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

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

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

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

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ ควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิควรมีโอกาสได้รับการชดเชย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

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

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

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

3. การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

- 3.1. บริษัทมีการกำกับดูแลการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัท และแนวทางป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในแสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งได้เผยแพร่และกำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณะชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือน

ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 3 วัน

- 3.2. บริษัทได้แจ้งข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และบทกำหนดโทษตาม พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป และให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- 3.3. บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาถึงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง การพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุล่อลวง ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

- 4.1. บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางการจัดการเรื่อง การมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่าง บริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง
- 4.2. โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้นๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง เข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว โดยในการออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

5. การทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัท มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันดังนี้

ในกรณีที่เป็นการรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวไม่มีข้อขัดข้องทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยให้คณะกรรมการที่มีส่วนได้เสียงดออกเสียงใน



PJW
PANJAWATTANA PLASTIC

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

วาระดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัท กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไข ดังนี้

- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัท ได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัท แสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

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

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

หลักการ : ผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ความมั่งคั่งทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ

1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

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

นอกจากนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สิทธิทางการเมือง สิทธิมนุษยชนสากล การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------|---|--|
| <u>ผู้ถือหุ้น</u> | : | ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของบริษัท อย่างยั่งยืน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี |
| <u>พนักงาน</u> | : | บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม ทั้งในระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี สอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีการสำรวจการจ่ายค่าจ้าง และผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก และในระยะยาวมีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน โดยให้ถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่ง และเป็นหัวใจสำคัญที่เกื้อกูลให้การดำเนินธุรกิจประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงาน ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานให้มีความก้าวหน้า มีความมั่นคงในอาชีพ และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม พร้อมให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งรักษาสภาพแวดล้อมการทำงาน รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ |



PJW
PANJAWATTANA PLASTIC

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

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

การฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามสมควร

2. การป้องกัน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบด้วย

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

บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน 3 ข้อ ซึ่งประกอบด้วย

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



PJW
PANJAWATTANA PLASTIC

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

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

3. การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

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

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

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

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ควรใช้ถ้อยคำสุภาพ ระบุนามจริงหรือพฤติการณ์ให้ชัดเจนซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถมั่นใจได้ว่า การพิจารณาแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ทุกขั้นตอนจะอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ สำหรับข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจะรักษาไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หลักการ : เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

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

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

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

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of Board of Directors)

หลักการ : - คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

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

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

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

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนด

นโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยประธานกรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นบุคคลคนละคนกัน

เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยไม่รวมบริษัทย่อย ทั้งนี้ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เช่น ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

○ การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้มีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ เป็นผู้ดำเนินการประชุม คณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ)

○ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้จัดทำให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

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

ส่งเสริม ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน และทบทวน หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

○ จรรยาบรรณธุรกิจ

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

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

○ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องทบทวนและเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และในการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา และไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงในการทำการรายการให้พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยใช้ราคา และเงื่อนไข เสมือนทำการรายการกับบุคคลภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

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

○ ระบบการควบคุมภายใน

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

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

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

○ การบริหารความเสี่ยง

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

○ รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและ

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

การประชุมคณะกรรมการ

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

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

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

กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้

ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการบริษัทได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งเลขานุการบริษัทได้เข้าร่วมการประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง โดยปกติคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมการประชุมทุกคนทุกครั้ง ยกเว้นแต่มี

เหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

3. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งเสนอหลักการและจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ สำหรับคำตอบแทนกรรมการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็น 2 รูปแบบ คือ 1. เบี่ยงประชุมต่อครั้งที่มาประชุม 2. คำตอบแทนรายเดือนและโบนัสกรรมการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

4. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองรายคณะ ประเมินเป็นชุดย่อย และประเมินเป็นรายบุคคล ปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และใช้เป็นข้อมูลในการบริหารนำไปปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายคณะและกรรมการชุดย่อยรายคณะ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาในหัวข้อต่างๆ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ



PJJ
PANJAWATTANA PLASTIC

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

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

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อยให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของกรรมการทั้งชุด

6. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลจูงใจที่เหมาะสม โดยใช้แบบฟอร์มประเมินผลงานของ CEO ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหาร เพื่อให้ได้ผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

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

8. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

○ กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระดังนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของ

ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

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

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

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

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

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

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

○ คณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทโดยให้ผู้ถือหุ้นใหญ่และ/หรือตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของแต่ละกลุ่มผู้ทรงคุณวุฒิ ตามสายงานที่เกี่ยวข้อง กรรมการ กรรมการอิสระและผู้บริหารของบริษัทร่วมกันเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ประสิทธิภาพ ศักยภาพ โดยจะใช้ Board Skill Matrix มาเป็นเครื่องมือในการพิจารณาคุณสมบัติ ซึ่งจะให้ความสำคัญต่อผู้มีทักษะและประสบการณ์ที่มีความจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทและคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1) มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด



PJW
PANJAWATTANA PLASTIC

Annual Report

Panjawattana Plastic Public Company Limited

หลักทรัพย์ กฎของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

3) มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความมั่งคั่งร่ำรวย และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) ทุกเวลาได้อย่างเต็มที่

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

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

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

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

○ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

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

○ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

○ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

○ ผู้บริหาร

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



คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนุมัติเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2556
ทบทวนทุกปี ล่าสุดครั้งที่ 11 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568

สารบัญ

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

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

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

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

แนวปฏิบัติ จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ประกอบด้วย

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

นิยาม

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

แนวทางจรรยาบรรณ

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

1. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การจัดทำข้อมูล เอกสาร หรือรายงานทางการเงินที่ไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริง
- 2) การทำลายเอกสารโดยไม่ทราบรายละเอียดของเอกสารที่จะทำลาย

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ประธานที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้สั่งการให้เจ้าหน้าที่ที่ดูแลเรื่องการลงทุนเชิญเข้าร่วมประชุมไม่ให้ นายสุนทร เข้าร่วมการประชุม เนื่องจากเกรงว่าจะคัดค้านในวาระอนุมัติ โบนัสกรรมการ ท่านควรทำอย่างไร

คำแนะนำ

บริษัทต้องสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ได้มีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ

2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การแบ่งปันข้อมูลส่วนบุคคลกับหน่วยงานต่างๆ หรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 2) การขาดมาตรการป้องกันความเสี่ยงในการจัดการกับข้อมูล เพื่อไม่ให้ถูกทำลายหรือเกิดการสูญหาย

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) หากท่านทำหน้าที่อยู่ในตำแหน่งที่สามารถเข้าถึงระบบข้อมูลประวัติกรรมการ และผู้บริหารได้ วันหนึ่งได้รับโทรศัพท์จากผู้จัดการโรงงานขอให้ส่งประวัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อนำไปเผยแพร่ในนิตยสารเล่มหนึ่ง โดยอ้างว่าได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารแล้ว แต่ท่านไม่ทราบเรื่อง ท่านจะอย่างไร

คำแนะนำ

การเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นต้องได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูลโดยตรง ผู้ที่เปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในตัวอย่างนี้ท่านควรสอบถามไปยังเจ้าของข้อมูลโดยตรงเพื่อขอความเห็นชอบจากเจ้าของข้อมูลดังกล่าวก่อนดำเนินการใดๆ

3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อภาครัฐ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) ความสัมพันธ์กับนักการเมือง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับนักการเมืองอันอาจทำให้เข้าใจผิดได้ว่าเป็นกลางทางการเมือง หรือผูกฟัฟพรรคการเมือง
- 2) การแต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน ในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทางการเมืองกับพรรคการเมืองใด

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านควรทำอย่างไรถ้าหากพนักงานได้บังคับบัญชาของท่านลงสมัครเข้ารับการเลือกตั้งเป็นสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล

คำแนะนำ

ชี้แจงให้พนักงานได้บังคับบัญชาคนนั้นทราบว่าสามารถลงสมัครรับเลือกตั้งได้ หากไม่กระทบต่อการปฏิบัติงานหลักที่ปฏิบัติอยู่ และจะต้องไม่อ้างความเป็นพนักงานของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการเกี่ยวกับการสมัครรับเลือกตั้งหรือการหาเสียงเลือกตั้ง หรือกระทำการอื่นใดที่ทำให้สาธารณชนเกิดความเข้าใจผิดว่าบริษัทให้การสนับสนุน มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือผูกฟัฟกับกลุ่มการเมืองใด

4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 4.1 เปิดเผยและแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารกับองค์กรอิสระ และองค์กรอื่นๆ ในสังคม ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 4.2 ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ที่องค์กรอิสระ และองค์กรอื่นๆ ในสังคมจัดขึ้นเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน และตอบสนองความคาดหวังของสังคม
- 4.3 ในการดำเนินการโครงการร่วมกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- 4.4 ปฏิบัติตามกฎหมาย โดยไม่ละเมิดข้อบังคับ หรือข้อกำหนดทางกฎหมาย

ข้อพึงระวัง

- 1) การเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องสู่สาธารณะ
- 2) การเพิกเฉยต่อข้อร้องเรียนของชุมชน

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ทางบริษัทได้รับข้อร้องเรียนจากชุมชน ในเรื่องปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมและมลพิษจากการปล่อยน้ำเสียลงสู่แม่น้ำลำคลอง ทางบริษัทควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

บริษัทควรเร่งดำเนินการแก้ไขปัญหาที่ชุมชนร้องเรียนในด้านปัญหาสิ่งแวดล้อมและมลพิษให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยการจัดทำระบบบำบัดน้ำเสีย มีการตรวจสอบทางชีวภาพ กายภาพ และเคมี ก่อนปล่อยลงสู่แม่น้ำลำคลอง เพื่อไม่ให้เกิดปัญหามลพิษกับชุมชน และสิ่งแวดล้อม

5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การนำข้อมูลของบริษัทลูกค้าไปพูดในที่สาธารณะ
- 2) การแสดงกิริยาที่ไม่เหมาะสมระหว่างที่มีการโต้เถียงกับลูกค้า

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านได้ยินผู้จัดการฝ่ายขายคุยกับลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าได้พัฒนาขึ้น ซึ่งจะมีการเปิดตัวผลิตภัณฑ์นี้ในอีกไม่กี่สัปดาห์ข้างหน้า ท่านจะสามารถนำเรื่องนี้ไปบอกให้กับผู้อื่นทราบได้หรือไม่

คำแนะนำ

ไม่ได้ เนื่องจากข้อมูลประเภทนี้เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัทลูกค้าที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ ท่านไม่ควรนำข้อมูลนี้ไปแสวงหาผลประโยชน์ หรือไม่ควรแลกเปลี่ยนข้อมูลนี้กับผู้อื่นที่อาจนำข้อมูลนี้ไปใช้ได้ เพราะอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทลูกค้า

6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในการคัดเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการ เช่น การยอมรับของกำนัลที่ไม่เหมาะสม
- 2) การเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิด

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านกำลังคัดเลือกบริษัทที่ปรึกษาภายนอกให้มาวางระบบในบริษัท ซึ่งพี่ชายของท่านดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาในด้านนี้อยู่เช่นกัน และท่านก็พิจารณาเห็นว่าพี่ชายของท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมกับงานในลักษณะที่ท่านต้องการเป็นอย่างมาก ท่านจะสามารถว่าจ้างพี่ชายของท่านให้ทำงานนี้ได้หรือไม่

คำแนะนำ

ถึงแม้ว่าพี่ชายของท่านจะมีคุณสมบัติที่เหมาะสม แต่ท่านก็ไม่สมควรจ้างพี่ชายของตนเอง เพราะ การว่าจ้างจะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท อย่างไรก็ตามพี่ชายของท่านยังมีโอกาสที่จะได้รับการคัดเลือกเป็นที่ปรึกษาให้แก่บริษัท แต่ท่านจะต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการเลือก การตัดสินใจ และการเสนอว่าจ้าง

7. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การร่วมกันกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้ารายอื่น
- 2) การทำความตกลงกับลูกค้า ที่มีผลเป็นการเอาเปรียบคู่แข่งรายอื่น

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) หากท่านได้รับมอบหมายให้นำสินค้าและนวัตกรรมของบริษัทไปจัดแสดงในงานแสดงสินค้าที่จัดขึ้นในประเทศ ซึ่งท่านต้องการที่จะแสดงว่าคุณภาพสินค้าของบริษัทดีกว่าสินค้าชนิดเดียวกันที่ผลิตโดยบริษัทผู้ผลิตรายอื่น ท่านจะสมารถนำสินค้าของผู้ผลิตรายอื่นมาทดสอบคุณภาพเพื่อเปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทต่อหน้าผู้ที่มาร่วมงานแสดงสินค้าได้หรือไม่
- 2) หากท่านได้รับการเชิญชวนจากคู่แข่งทางการค้าเพื่อพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับแผนการตลาด เพื่อจัดสรรกลุ่มลูกค้าและพื้นที่การขาย เพื่อตัดราคาแข่งกัน ท่านจะอย่างไรต่อเหตุการณ์ดังกล่าว

คำแนะนำ

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

8. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ผู้ได้บังคับบัญชาของท่านรายงานว่าเขาไม่ค่อยได้ยินเสียงอยู่บ่อยครั้ง ซึ่งเขาได้ไปพบแพทย์แล้ว และแพทย์ได้ให้ความเห็นว่าอาจจะมาจาก 2 สาเหตุ คือ การได้ยินเสียงดังมากๆ หรือ อยู่ในสภาพแวดล้อมที่มีเสียงดังเป็นประจำ ผู้ได้บังคับบัญชาของท่านจึงสงสัยว่าอาจเกิดจากการได้ยินเสียงเครื่องจักรในบริเวณสถานที่ทำงาน ในฐานะที่ท่านเป็นผู้บังคับบัญชา ท่านจะปฏิบัติอย่างไร
- 2) หัวหน้างานของท่านสั่งให้ท่านเตรียมใบสั่งซื้องานบริการที่มีมูลค่า 20,000 บาท แต่เขามีอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพียง 15,000 บาท จึงสั่งให้ท่านแบ่งใบสั่งซื้อออกเป็น 2 ใบ เพื่อที่เขาจะได้ไม่ต้องเสนอขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาในระดับสูงขึ้นไป ท่านควรจะทำอย่างไรในสถานการณ์นี้

คำแนะนำ

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

9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทให้ท่านสั่งซื้อสปีดเปอร์ โดยที่ท่านรู้จักพนักงานที่บริษัทผลิตสปีดเปอร์รายหนึ่งซึ่งสามารถสั่งซื้อได้ในราคาถูกกว่าซื้อยี่ห้อที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน แต่บริษัทดังกล่าวยังไม่ได้รับการรับรองมาตรฐานเรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ท่านจะอย่างไร

คำแนะนำ

การสั่งซื้อวัสดุที่เป็นสารเคมีสำหรับใช้ในสำนักงานหรือโรงงานต้องมั่นใจว่าเป็นสินค้าที่ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัยจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และมีแหล่งผลิตที่น่าเชื่อถือ

10. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทให้ท่านสั่งซื้อเม็ดพลาสติก โดยที่ท่านเป็นญาติกับพนักงานขายของบริษัทที่จำหน่ายเม็ดพลาสติก แห่งหนึ่ง ญาติของท่านได้รับปากกับท่านว่าหากสั่งซื้อถึงยอดที่กำหนดไว้จะให้ค่าคอมมิชชั่น 1 % ของยอดขาย ท่านควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

ในการสั่งซื้อสินค้าในแต่ละครั้งควรมีการเปรียบเทียบราคาจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 3 รายเพื่อให้ได้ราคาสินค้าที่มีความเหมาะสม และราคาถูกที่สุด และผู้จำหน่ายที่นำมาเปรียบเทียบต้องมีความน่าเชื่อถือ ผ่านการคัดเลือกตามระบบ ระเบียบวิธีการปฏิบัติงานของบริษัท

11. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

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

คำแนะนํา

การนำโปรแกรมที่สงวนลิขสิทธิ์ตามกฎหมายมาใช้โดยไม่ถูกต้อง มีความเสี่ยงต่อการถูกฟ้องร้องและเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัทในภายหลัง ถึงแม้ว่าเป็นเพียงการทดลองนำมาใช้ก็ไม่สมควร ท่านควรสั่งให้ลบโปรแกรมดังกล่าวออกจากเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท และกำชับไม่ให้มีโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ได้ผ่านการจัดซื้ออย่างถูกต้องตามกฎหมายมาใช้กับเครื่องของบริษัท

12. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

- 12.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องทบทวนและเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว
- 12.2 การพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา และไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงในการทำการรายการให้พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยใช้ราคา และเงื่อนไข เสมือนทำการรายการกับบุคคลภายนอก
- 12.3 รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการอย่างเหมาะสมรอบคอบต่อไป
- 12.4 ผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ข้อพึงระวัง

- 1) ผลประโยชน์ส่วนตัวที่มีผลกระทบต่อบริษัท
- 2) ความสัมพันธ์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 3) ความสัมพันธ์ด้านการเงินกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัท

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

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

คำแนะนำ

ควรจัดทำงบประมาณโครงการและทำการเปรียบเทียบราคาจากผู้ขายตามระบบ ระเบียบวิธีการปฏิบัติงานของบริษัทให้เรียบร้อย และท่านควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ และให้คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติการดำเนินการดังกล่าว หรือให้ผู้บริหารท่านอื่นที่มีความเป็นอิสระ และไม่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อรายการนั้นเป็นผู้อนุมัติการสั่งซื้อและการส่งจ่ายเงิน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม

13. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัท ปญฺจวฒฒนาพลาสติค จำกัด (มหาชน) สนับสนุนและเคารพหลักการด้านสิทธิมนุษยชนอันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจในลักษณะการเพิ่มคุณค่า และถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและผลผลิต รวมทั้งหมั่นตรวจตราดูแลมิให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัท ปญฺจวฒฒนาพลาสติค จำกัด (มหาชน) เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโลก เช่น หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

13.4 ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เสมอภาคให้เกียรติ และให้โอกาส ควบคู่ไปกับการให้ความสำคัญในการดูแลชุมชนและสังคมบนพื้นฐานของความปลอดภัยและคุณภาพชีวิตที่ดี ตลอดจนการส่งเสริมคู่ค้าธุรกิจให้เติบโตไปด้วยกันอย่างรับผิดชอบและการเคารพสิทธิพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

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

คำแนะนำ

บริษัทไม่ควรมีการกำหนดคุณลักษณะของผู้สมัครงานแต่ควรดูที่ความสามารถ คุณวุฒิการศึกษาที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานที่รับสมัคร เพื่อไม่เป็นการกีดกันหรือแบ่งแยกเพศ และเป็นการเคารพสิทธิมนุษยชน

14. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

การทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

นโยบายแนวปฏิบัติ

- 14.1 ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่กำหนดไว้ให้เข้าใจอย่างถี่ถ้วนก่อนดำเนินการ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) รายการระหว่างกันจะต้องมีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) การขอยืมตัวพนักงานจากบริษัทย่อยเพื่อมาช่วยปฏิบัติงานในหน่วยงานของท่านเป็นการชั่วคราว โดยให้ผู้บริหารของทั้งสองบริษัทตกลงด้วยวาจาจะสามารถทำได้หรือไม่

คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ การยืมตัวบุคลากรระหว่างบริษัทต้องปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคล และระบุ Cost center เพื่อเรียกเก็บค่าใช้จ่ายให้ถูกต้อง

แบบการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้อ่านคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ฉบับนี้ อย่างครบถ้วนและทำความเข้าใจอย่างดีแล้ว ข้าพเจ้าจึงขอรายงานดังต่อไปนี้

(โปรดทำเครื่องหมาย X ในช่อง ☐ และ ☐ รวมทั้งเพิ่มข้อมูลหากจำเป็น (ถ้ามี))

☐ ข้าพเจ้าไม่มีรายการที่อาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

☐ ข้าพเจ้ามีรายการที่อาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยมีลักษณะของรายการ ดังต่อไปนี้

☐ มีการทำธุรกรรมที่มีข้อตกลงทางการค้าทั่วไป ระหว่างบริษัท หรือบริษัทในเครือ กับ

☐ ข้าพเจ้า โดยใช้ชื่อข้าพเจ้าเอง

☐ ข้าพเจ้า โดยใช้ชื่ออื่น (ระบุชื่อ).....

☐ ผู้ที่เกี่ยวข้องในครอบครัวของข้าพเจ้า* หรือผู้แทนของข้าพเจ้า

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

เกี่ยวข้องเป็น.....

(*ผู้ที่เกี่ยวข้องในครอบครัว หมายถึง คู่สมรส บิดา มารดา บุตร)

ข้าพเจ้าขอรายงาน ดังต่อไปนี้ (กรุณาแนบเอกสารเพิ่มเติม (ถ้ามี))

1. รายละเอียดของรายการ

2. วิธีการแก้ไข ในกรณีที่ข้าพเจ้าได้ดำเนินการแก้ปัญหาแล้ว (ถ้ามี)

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....

ความเห็นของผู้บังคับบัญชา :

.....

.....

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....

ใบลงนามรับทราบปฏิบัติ

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

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

.....ตำแหน่ง.....แผนก.....

ฝ่าย.....

ได้รับทราบและยินดีปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหารและ/หรือพนักงานที่ระบุอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนึ่ง ข้าพเจ้าตระหนักดีว่า หากข้าพเจ้ากระทำการอย่างใดที่เป็นการฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท ย่อมได้รับโทษทางวินัยตามควรแก่กรณี

.....

(.....)

วันที่.....

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

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

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้แก่

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

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 4 ครั้ง โดยมีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปีรายไตรมาส และประจำปี 2567 ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยพิจารณาจากนโยบายบัญชีที่สำคัญ รายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ การประมาณการทางบัญชี หมายเหตุประกอบงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการ พร้อมให้คำแนะนำ รวมถึงข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ ก่อนจะให้ความเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเพื่อเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายของกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับรอบปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และมีข้อมูลซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

2. ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงจากรายงานผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี และรับทราบรายงานผลการบริหาร

ความเสี่ยงขององค์กร บริษัทยังให้ความสำคัญกับ Emerging Risks ซึ่งเป็นการ

พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีโอกาสจะเกิดขึ้นในอนาคต เช่น เทคโนโลยีใหม่ๆ การเปลี่ยนแปลงทางสังคม หรือภัยพิบัติที่ไม่สามารถคาดเดาได้ และโอกาสที่ความต้องการผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพิ่มขึ้น รวมถึงความเสี่ยง ด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลเรื่องความเสี่ยงโดยเฉพาะ ซึ่งครอบคลุมทั้งการอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามการประเมิน ความเสี่ยง อนุมัติมาตรการจัดการความเสี่ยง และมีการสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งทำให้

เชื่อมั่นว่าบริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และเพียงพอกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการพิจารณาใช้บริการ Outsource บริษัทผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนมุมมองในการตรวจสอบระบบ อีกทั้งเพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพให้กับผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทให้มีแนวทางการตรวจสอบที่หลากหลายและทันสมัยมากขึ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2567 โดยพิจารณาจากแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ซึ่งผลการประเมินสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทาน ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเงินของบริษัท ฝ่ายจัดการเน้นการสร้างความรู้ความตระหนักเพื่อส่งเสริม

คุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และการต่อต้านคอร์รัปชัน ให้นักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการพัฒนาระบบเชิงป้องกันซึ่งประกอบด้วย Ethics e-Testing

นอกจากนี้ได้นำเครื่องมือแบบประเมินตนเองไปประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมตามความพร้อมของแต่ละธุรกิจทั้งในประเทศไทยและประเทศจีน โดยตระหนักเรื่องการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบต่างๆ และการควบคุมให้สอดคล้องกับกฎหมาย

การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่พบว่ามีกรณีฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามที่เป็นสาระสำคัญ

3. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นปกติทางธุรกิจ และประโยชน์สูงสุดของบริษัท พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งกับการส่งเสริมและมุ่งเน้นให้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแล รวมถึงแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อป้องกันและป้อง

ปราชญ์กรรมการที่ไม่เหมาะสม ของบริษัทจดทะเบียน สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่ากรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานปฏิบัติ ตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีผู้บริหารหรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยปี ละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการสามารถแลกเปลี่ยนความคิดเห็น เกี่ยวกับการบริหารกิจการบริษัทของฝ่ายจัดการได้อย่างเป็น อิสระ

5. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้ พิจารณาคัดเลือกความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และการ เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึง ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความสามารถในการตรวจสอบ ฐรกิจอุตสาหกรรมพลาสติกและคุณภาพงานของผู้สอบบัญชี ในรอบปีที่ผ่านมา สถานะของผู้สอบบัญชี ทีมงานผู้สอบ บัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชีเสมอ ข้อจำกัดที่มี สาระสำคัญและข้อกำหนดของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีตาม ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้สอบ บัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการปฏิบัติงานอย่าง แท้จริง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้ พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการ ปฏิบัติงานสำหรับปี 2567 ซึ่งเป็นปีที่ 16 ของบริษัทสอบ บัญชีและเป็นปีที่ 7 ของผู้สอบบัญชีที่ลงนามรับรองงบ การเงิน โดยเห็นว่าเป็นผู้มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็น อย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นอิสระ มีความเป็น กลาง มีประสบการณ์ มีความสามารถและส่งมอบงานตรวจ ตามเวลาอย่างสม่ำเสมอ มีผลการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ใน ระดับที่น่าพอใจ มีความเป็นอิสระเพียงพอ เห็นสมควรให้

เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติมติที่ประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ให้แต่งตั้ง

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| 1. นางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ | ผู้สอบบัญชี |
| รับอนุญาตเลขที่ 8658 และ/หรือ | |
| 2. นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ | ผู้สอบบัญชี |
| รับอนุญาตเลขที่ 4752 และ/หรือ | |
| 3. นางสาวสุลลิต อาดสว่าง | ผู้สอบบัญชี |
| รับอนุญาตเลขที่ 7517 และ/หรือ | |
| 4. นางสาวเมธาวี ชนะสงคราม | ผู้สอบบัญชี |
| รับอนุญาตเลขที่ 12784 และ/หรือ | |
| 5. นางสาวโชติมา กิจศิริกร | ผู้สอบบัญชี |
| รับอนุญาตเลขที่ 7318 | |

สำหรับปี 2568 เป็นปีที่ 17 ของบริษัทสอบบัญชี และ กำหนดค่าสอบบัญชีจำนวนเงินไม่เกิน 2,550,000 บาทต่อปี โดยรวมค่าตรวจสอบและรับรองการปฏิบัติตามเงื่อนไขของ บัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) กรณีมีการตรวจสอบและ รับรองบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) เพิ่มเติม ค่าตรวจสอบ บัตรละ 40,000 บาท กรณีมีการเปิดบริษัทย่อยในระหว่างปี ให้กำหนดค่าสอบบัญชีให้เหมาะสมตามขนาดของกิจการ ทั้งนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น เช่น ค่าพาหนะเดินทางปฏิบัติงาน ต่างจังหวัด ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อเสนอข้างต้น ไม่มี ความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือ หุ้่นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

6. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการ ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีการ ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยการประเมินตนเองแบบราย คณะและรายบุคคลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับ ดูแลกิจการ และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็น ประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดขอบเขตหน้าที่การ ปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ ดี เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความเห็นโดยรวมว่า ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอและครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถและความ

ระมัดระวังรอบคอบ มีความเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการรับทราบข้อมูลจากผู้บริหาร พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน



นางสาวจริญญา แสงสุชาติ
ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

“ MAXIMIZING YOUR VALUE
IS OUR ULTIMATE PRIDE ”

