PREMIER
ENTERPRISE

(Form 56-1 One Report)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2564

PREMIER ENTERPRISE PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) 1
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง 14
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 22
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A) 35
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 40

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ 43
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ 65
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านกำกับดูแลกิจการ 79
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน 88

ส่วนที่ 3 งบการเงิน 97

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท 161

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย 173

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน 174

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน 175

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ 176

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 195

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1 โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทหนึ่งในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ เดิมชื่อ บริษัท พรีเมียร์ ซัพพลาย จำกัด จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อปี พ.ศ. 2517 บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และดำเนินการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2536 ต่อมาในปี 2543 บริษัทได้ปรับโครงสร้างธุรกิจใหม่เป็นบริษัทประกอบธุรกิจเพื่อการลงทุนหรือ Holding Company โดยลงทุนในธุรกิจบริการทางการเงิน (Specialty Finance) ต่างๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ธุรกิจให้บริการรถเช่ารถยนต์ประเภทต่างๆ เพื่อการดำเนินงาน (Operating Lease) ธุรกิจเป็นนายหน้าประกันวินาศภัย ให้บริการแนะนำและเป็นที่ปรึกษาด้านการประกันแก่ลูกค้า และการให้เช่าคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์

บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 3 แห่ง ดังนี้

1) บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการรถเช่าเพื่อการดำเนินงาน (Operating Lease) พร้อมทั้งบริการพนักงานขับรถ บริการบำรุงรักษา และบริการต่อเนื่องอื่นๆ

2) บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด ดำเนินธุรกิจเป็นนายหน้าประกันวินาศภัย ให้บริการแนะนำและเป็นที่ปรึกษาด้านการประกันแก่ลูกค้า

3) บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด ดำเนินธุรกิจให้เช่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำหรับบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์

ในปีปัจจุบันบริษัทยังคงมุ่งเน้นการขยายตัวในธุรกิจให้บริการรถเช่ารถยนต์ประเภทต่างๆ เพื่อการดำเนินงาน (Operating Lease) ซึ่งเป็นธุรกิจที่บริษัทดำเนินการผ่านทางบริษัทย่อยคือ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด โดยมีเป้าหมายการจัดการกลยุทธ์การให้บริการของธุรกิจยานพาหนะให้เช่า โดยขยายฐานไปยังลูกค้าที่ให้ผลตอบแทนสูงขึ้น สอดคล้องกับงานบริการที่เพิ่มขึ้น

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจหลักเป็นประจำทุกปี โดยวิสัยทัศน์และพันธกิจปี 2564 ได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว

วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นบริษัทไทยที่มุ่งมั่นในการเป็นผู้นำด้านธุรกิจบริการรถเช่า นายหน้าประกันภัย ที่ครบวงจรอย่างต่อเนื่อง มีคุณภาพ สร้างความสมดุลและความยั่งยืนให้กับธุรกิจ พนักงาน และสังคม

พันธกิจ

- ให้บริการอย่างมีคุณภาพได้ระดับมาตรฐานสากล
- นำเสนอแนวความคิดใหม่ พัฒนาคุณภาพชีวิต สังคม และสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินธุรกิจในรูปแบบที่ได้ประโยชน์ร่วมกันทั้ง พนักงาน องค์กร และสังคม
- ผสมผสานความรู้และความสามารถเพื่อร่วมคิดร่วมสร้างงานบริการ
- ดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล และยึดหลักคุณธรรมจรรณยาบรรณ ด้วยวิถีแบบไทยที่ดีงาม

เป้าหมายของบริษัท

- พัฒนาการสร้างรูปแบบการให้บริการที่ครบวงจร และสร้างความแตกต่างที่ชัดเจนในงานบริการ
- เน้นการรักษาฐานลูกค้าเดิมและสร้างมูลค่าเพิ่มของการบริการทั้งกับลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่เพื่อให้ได้รับความพอใจสูงสุด
- มุ่งพัฒนาและส่งเสริมบุคลากรให้มีความความรู้ความเชี่ยวชาญในงานบริการตลอดจนพัฒนาระบบบริหารจัดการเพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทในอนาคต
- ปรับโครงสร้างทางการเงินให้มีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้นอันจะนำไปสู่การลดต้นทุนทางธุรกิจ
- บริหารจัดการสินทรัพย์ให้สอดคล้องกับแนวโน้มของเศรษฐกิจอย่างมีประสิทธิภาพ

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ (ในช่วง 3 ปี) มีดังนี้

1. บริษัท มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น การจัดการ หรือการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาดังนี้

ปี 2562

- จากเหตุการณ์เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2561 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยขึ้นเครื่องหมาย “C” ด้วยเหตุที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว สำหรับงบการเงินตั้งแต่ไตรมาสที่ 2/2561 นั้น ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนที่ขึ้นเครื่องหมาย “C” ต้องดำเนินการจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลกับผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation) ภายใน 15 วัน นับแต่วันที่หลักทรัพย์ถูกขึ้นเครื่องหมาย “C”

  บริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลกับผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง (Public Presentation) ตั้งแต่วันที่ 28 สิงหาคม 2561 เป็นต้นมา และในปี 2562 บริษัทได้จัดประชุม Public Presentation จำนวน 4 ครั้ง ดังนี้

  ครั้งที่ 1 วันที่ 4 มีนาคม 2562
  ครั้งที่ 2 วันที่ 29 พฤษภาคม 2562
  ครั้งที่ 3 วันที่ 22 สิงหาคม 2562
  ครั้งที่ 4 วันที่ 22 พฤศจิกายน 2562

  บริษัทมีการชี้แจงสาเหตุที่หลักทรัพย์ของบริษัทถูกขึ้นเครื่องหมาย “C” จากการที่ศาลฎีกามีคำพิพากษาให้บริษัทชำระหนี้ค่าภาษีอากรค้างของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนให้แก่กรมสรรพากรเป็นจำนวน 251 ล้านบาท จึงเป็นเหตุให้ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว ส่วนอุปสรรคต่อการแก้ไขการถูกขึ้นเครื่องหมาย “C” มาจากคดีที่ศาลล้มละลายกลางได้มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินค่างานของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนให้กับบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ด้วยคดีดังกล่าวยังไม่เป็นที่สุดยังอยู่ในชั้นการยื่นขอฎีกาต่อศาลฎีกา จึงเป็นอุปสรรคต่อการแก้ไขปัญหาดังกล่าวของบริษัท
- บริษัทได้ยื่นอุทธณ์คัดค้านคำพิพากษาของศาลล้มละลายกลางต่อศาลอุทธณ์คดีชำนัญพิเศษเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2561 ต่อมาเมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562 ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษได้อ่านคำพิพากษาเห็นฟ้องด้วยบางส่วนตามคำพิพากษาของศาลล้มลายกลาง โดยมีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินเงินค่างานของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน ให้กับบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) เป็นจำนวนเงิน 837,221,091.68 บาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้น 473,466,980.61 บาท นับแต่วันที่ 3 เมษายน 2555 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น

เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2562 บริษัทได้ดำเนินการยื่นขอขยายระยะเวลาการยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกา หลังจากที่ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษมีคำพิพากษา และบริษัทได้ดำเนินการยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลีกาเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 เพื่อคัดค้านคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ ปัจจุบันคำร้องดังกล่าวยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ซึ่งผลของคดียังไม่เป็นที่สุดขึ้นอยู่กับกระบวนการยุติธรรมในอนาคต

- เกี่ยวเนื่องกับคดีภาษีอากรตามคำพิพากษาของศาลฎีกาและคดีที่บริษัทต้องชำระเงินค่างานของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน ให้กับบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด(มหาชน) ตามคำพิพากษาของศาลล้มละลายกลางนั้น ในปี 2561 สำนักงานบังคับคดีแพ่งได้นำการยึดของบริษั พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท จำนวน 63,999,998 หุ้น หรือประมาณร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด เพื่อนำไปขายทอดตลาดและนำเงินที่ได้จากการขายมาชำระหนี้ตามคำพิพากษาทั้งสองคดี ต่อมาเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ขายหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด โดยให้รวมหุ้นที่ถูกยึดทั้งสองคดีประกาศขายรวมกัน เจ้าพนักงานกรมบังคับคดีได้กำหนดวันนัดขายทอดตลาดของหุ้นดังกล่าวใหม่ โดยกำหนดวันนัดขายทอดตลาดทั้งหมด 4 ครั้ง ครั้งที่หนึ่งวันที่ 27 พฤศจิกายน 2562 ครั้งที่สองวันที่ 18 ธันวาคม 2562 ครั้งที่สามวันที่ 8 มกราคม 2563 และครั้งสุดท้ายวันที่ 29 มกราคม 2563 ปรากฏว่าจากการขายทอดตลาดจนถึงครั้งสุดท้ายไม่ปรากฏว่ามีผู้เสนอซื้อหุ้นแต่อย่างไร

  ปัจจุบันหุ้นดังกล่าวยังคงเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทจนกว่าจะมีบุคคลอื่นมาซื้อหุ้นจากการขายทอดตลาด และการดำเนินการของบริษัทย่อยยังคงอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทในฐานะยังคงเป็นบริษัทย่อย
- งบการเงินของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จนถึงปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นผลมาจากคดีที่ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ ได้พิพากษาให้บริษัทชำระเงินจำนวน 837 ล้านบาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้น 473 ล้านบาท นับจากวันที่ 3 เมษายน 2555 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น ซึ่งเป็นคดีแพ่งอันเกี่ยวเนื่องกับกระบวนการฟื้นฟูกิจการ และบริษัทได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลฎีกาเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัท ทนายความและคณะทำงานร่างคำขออนุญาตฎีกาและฎีกามีความเชื่อมั่นว่าศาลฎีกาน่าจะรับฎีกาไว้พิจารณา และมีคำพิพากษากลับคำพิพากษาของศาลชำนัญพิเศษ ด้วยเหตุนี้บริษัทจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินตามคำพิพากษาไว้ในบัญชี เนื่องจากผลของคดียังไม่เป็นที่สิ้นสุดและขึ้นอยู่กับขบวนการยุติธรรมในอนาคต นอกจากนี้บริษัทยังมีหนี้สินภาษีที่อยู่ระหว่างการดำเนินการชำระให้แก่กรมสรรพากรจำนวน 242 ล้านบาท รวมถึงบริษัทได้ส่งมอบใบหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 64 ล้านหุ้นหรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งเพื่อนำไปขายทอดตลาดและนำเงินมาชำระหนี้ทั้งสองคดี จากการการขายทอดตลาดทั้งสิ้น 4 ครั้ง ตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2563 ครั้งสุดท้ายเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2563 ไม่ปรากฏว่าว่ามีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าวแต่อย่างใด ณ ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งดำเนินกิจการให้เช่ายานพาหนะซึ่งเป็นส่วนงานหลักของกลุ่มบริษัท

  จากสถานการณ์ดังกล่าวข้างต้นทำให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญอย่างมากเกี่ยวกับความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัท จึงเป็นเหตุให้ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงิน
- เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562 บริษัทได้ดำเนินการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ครั้งที่ 2 ซึ่งอยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และบริษัทย่อยของบริษัท (บริษัท พรีมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด) ได้ทำการยื่นขอรับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตในภาคเอกชนไทย เช่นเดียวกัน

ปี 2563

- ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้มีหนังสือเมื่อวันที่ 6 มกราคม 2563 ขอให้บริษัทชี้แจงแนวทางแก้ไขปัญหาจากการที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และเร่งดำเนินการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วน เพื่อไม่ให้เข้าข่ายถูกเพิกถอนหลักทรัพย์ ซึ่งตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ 2542 บริษัทอาจเข้าข่ายถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ในวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 หากผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นเวลาสามปีติดต่อกัน และตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 หากบริษัทไม่สามารถดำเนินการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนได้ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้หยุดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2563 บริษัทได้มีหนังสือชี้แจงข้อเท็จจริงในเรื่องสถานะของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ในประเด็นเหตุที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทมาจากปัจจัยเรื่องคดีความ ซึ่งบริษัทได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาและฎีกาเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 ต่อมาในวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 บริษัทได้รับอนุญาตจากศาลฎีกาให้ฎีกาคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ชำนัญพิเศษ ดังนั้นเรื่องคดีความที่บริษัทต้องชำระเงินค่างานของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน ให้กับบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด(มหาชน) ตามคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษนั้นเป็นคดีที่บริษัทไม่สามารถควบคุมหรือหาแนวทางเพื่อการแก้ไขได้ บริษัทจึงได้แต่รอฟังผลการพิจารณาของศาลฎีกา ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างขบวนการพิจารณาของศาล

  นอกจากนี้บริษัทได้ส่งมอบใบหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 64 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งเพื่อนำไปขายทอดตลาดและนำเงินมาชำระหนี้คดีภาษีอากรและคดีฟ้องค่างานที่กล่าวข้างต้น จากการขายทอดตลาดทั้งสิ้น 4 ครั้ง ตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2563 ครั้งสุดท้ายวันที่ 29 มกราคม 2563 ปรากฏว่าไม่มีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าวแต่อย่างไร มูลค่าราคาประมูลที่สำงานบังคับคดีกำหนดราคาไว้ครั้งล่าสุดมีจำนวน 217.09 ล้านบาท ณ ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจให้เช่ายานพาหนะเป็นส่วนงานหลักของกลุ่มบริษัท

  จากปัจจัยข้างต้นแสดงถึงความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญจึงเป็นเหตุให้ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

  ส่วนการสรรหาบุคคลเพื่อมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ การดำเนินการสรรหากรรมการไม่สามารถสรรหาได้โดยง่ายด้วยเหตุสถานะของบริษัทที่อาจเข้าข่ายถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนเหตุตามที่กล่าวข้างต้น ทั้งนี้บริษัทก็มีการดำเนินการสรรหากรรมการเพื่อมาดำรงตำแหน่งดังกล่าว ซึ่งในการประชุมกรรมการครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้มีมติเสนอผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวน 1 ท่าน

ปี 2564

- เนื่องจากงบการเงินปี 2563 มีส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ อันเนื่องจากหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกยึดเพื่อการขายทอดตลาด ถูกแยกแสดงมูลค่าออกต่างหากจากส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทเพื่อสะท้อนมูลค่าสุทธิของบริษัทย่อยดังกล่าว จึงทำให้บริษัทเข้าข่ายถูกเพิกถอนหลักทรัพย์ในกรณีส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 โดยบริษัทมีกำหนดระยะเวลาแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนภายในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 จากผลของคดีที่อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ซึ่งศาลฎีการับฎีการับฎีกาไว้พิจารณาเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 รวมถึงการยึดหุ้นของบริษัทย่อยเพื่อการขายทอดตลาดของสำนักงานบังคับคดี ในปี 2564 คดียังอยู่ในการพิจารณาของศาลฎีกา และการขายทอดตลาดของหุ้นบริษัทย่อยของสำนักงานบังคับคดีได้มี

ประกาศยกเลิกการขายสาเหตุจากขั้นตอนภายในของสำนักงานบังคับคดี ทำให้ปี 2564 ยังไม่มีการขายทอดตลาดหุ้นของบริษัทย่อยแต่อย่างใด ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปัจจัยดังกล่าวแสดงถึงความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ จึงเป็นเหตุให้ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงิน บริษัทจึงเข้าข่ายถูกเพิกถอนหลักทรัพย์ในกรณีนี้ โดยระยะเวลาการแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนภายในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็นการสรรหาบุคคลเพื่อมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเพิ่มเติม จากที่นำเสนอผู้ถือหุ้นแต่งตั้งแต่งตั้งกรรมการเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2564 จำนวน 1 ท่านนั้น ด้วยสถานะของบริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีของศาลฎีกา และบริษัทเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ดังนั้นในการสรรหากรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทต้องเรียนข้อเท็จจริงต่างๆ เกี่ยวกับบริษัทให้บุคคลที่อยู่ระหว่างการสรรหาทราบก่อน ด้วยเหตุที่กล่าวข้างต้นทำให้การสรรหากรรมการอิสระทำได้ยาก และบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าผ่านช่องทางแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อกรรมการเพื่อพิจารณาคัดเลือก ในประเด็นการสรรหากรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนนี้เป็นเหตุให้บริษัทเข้าข่ายถูกเพิกถอนนับตั้งแต่วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทมีระยะเวลาแก้ไขเหตุเพิกถอนนี้ภายในวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่

บริษัทได้ใช้เงินทุนจากการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งไว้ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและนักลงทุนทุกประการ

กฎหมายที่ใช้บังคับกับตราสารหนี้

ไม่มี

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัท ให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี)

หุ้นของบริษัทสามารถโอนได้โดยไม่มีข้อจำกัด เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุให้มีคนต่างด้าวถือหุ้นอยู่ในบริษัทเกินกว่าร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

1.1.5 ชื่อสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็ปไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อบริษัท	:	**บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)**
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107536001150
ประเภทธุรกิจ	:	ดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนในธุรกิจบริการทางการเงิน ได้แก่ ธุรกิจการบริการรถเช่าเพื่อการดำเนินงาน (Operating Lease) ธุรกิจนายหน้าประกันวินาศภัย ธุรกิจให้เช่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำหรับบริษัทในกลุ่มฯ

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	:	0-2301-1550
โทรสาร	:	0-2398-1188
Homepage	:	www.pe.premier.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	406,076,354.50 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	:	800,000,000.00 หุ้น

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้แยกตามผลิตภัณฑ์ / กลุ่มธุรกิจ

บริษัทมีรายได้ส่วนใหญ่มาจากธุรกิจให้บริการรถเช่าเพื่อการดำเนินงาน (Operation Lease) ซึ่งดำเนินงานโดยบริษัทย่อย คือ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

หน่วย : ล้านบาท

สายผลิตภัณฑ์ / กลุ่มธุรกิจ	ดำเนินการโดยบริษัท	% การถือหุ้นของบริษัทในปัจจุบัน	ปี 2564 รายได้ (ล้านบาท)	%	ปี 2563 รายได้ (ล้านบาท)	%	ปี 2562 รายได้ (ล้านบาท)	%
บริการสินเชื่อธุรกิจและให้เช่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	PC2000	100.00	14.11	4.08	15.58	3.26	15.96	2.49
บริการรถเช่าเพื่อการดำเนินงาน	PIL /1	100.00	314.65	91.08	442.11	92.64	602.60	94.03
นายหน้าประกันวินาศภัย	PB /1	99.99	15.63	4.53	18.44	3.86	20.98	3.27
รายได้อื่น	PE		1.08	0.31	1.13	0.24	1.35	0.21
รวมรายได้			**345.47**	**100.00**	**477.26**	**100.00**	**640.89**	**100.00**

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนานวัตกรรม

ธุรกิจการให้บริการรถเช่าเพื่อการดำเนินงาน

1) ลักษณะของการบริการ

เป็นการให้บริการจัดหายานพาหนะให้กับผู้ประกอบการที่เป็นนิติบุคคล หน่วยงานราชการและกลุ่มรัฐวิสาหกิจในรูปแบบการให้ “เช่า” (Leasing) โดยมีลักษณะเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน (Operating Lease) อาทิ รถยนต์สำหรับผู้บริหาร รถยนต์เพื่อการขนส่ง รถโดยสารไม่ประจำทางสำหรับรับ-ส่งผู้โดยสาร รถรับ-ส่งนักเรียน และรถยนต์เพื่อการพาณิชย์อื่นๆ อายุสัญญาอยู่ระหว่าง 3-5 ปี การให้บริการมีทั้งการให้บริการเฉพาะตัวรถและการให้บริการรถเช่าพร้อมพนักงานขับรถ โดยบริษัทมีรถยนต์ให้เช่าหลากหลายประเภท ได้แก่ รถยนต์นั่งขนาดตั้งแต่ 1,500 ซีซี ขึ้นไป รถยนต์นั่งเอนกประสงค์ รถกระบะ รถตู้ และรถโดยสาร

บริษัทให้บริการในลักษณะครบวงจร โดยเริ่มตั้งแต่การวิเคราะห์และนำเสนอเงื่อนไขการเช่าเพื่อให้รองรับกับธุรกิจของลูกค้า ตรงตามวัตถุประสงค์ในการใช้งานของลูกค้า พร้อมกับการจัดทำประกันรถยนต์ประเภทชั้น 1 การจดทะเบียนและต่อภาษีรถยนต์ การบำรุงรักษาและการซ่อมแซมตามกำหนดระยะทาง รวมทั้งการจัดรถทดแทนให้ใช้ในกรณี

รถขัดข้องหรือเกิดอุบัติเหตุ บริษัทมีบริการหลังการขาย โดยผ่านศูนย์ประสานงาน (Call Center) ให้บริการในรูปแบบ One Stop Service ในการดูแลลูกค้า นัดหมายนำรถยนต์เข้ารับการบำรุงรักษา ประสานงาน ให้คำแนะนำในเรื่องต่างๆ พร้อมทีมช่างมืออาชีพ และรถซ่อมบำรุงเคลื่อนที่ (Mobile Service) รวมทั้งให้ผู้บริโภคสามารถทราบเส้นทางการเดินทางและระยะเวลาในการเดินทาง เพื่อความสะดวก รวดเร็วตลอด 24 ชั่วโมง

2) การตลาดและการแข่งขัน

ธุรกิจลิสซิ่งในประเทศไทยแบ่งลักษณะผู้ประกอบการออกได้เป็น 2 กลุ่มหลัก คือ กลุ่มที่มุ่งเน้นให้เช่าทรัพย์สินแบบสัญญาเช่าทางการเงิน (Financial Lease) และสัญญาเช่าซื้อกับกลุ่มที่มุ่งเน้นการให้เช่าแบบสัญญาเช่าดำเนินงาน (Operating Lease) โดยบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด จัดอยู่ในกลุ่มธุรกิจบริการสัญญาเช่าดำเนินงาน (Operating Lease) ซึ่งถือเป็นหนึ่งในบริษัทชั้นนำของธุรกิจลิสซิ่ง

การดำเนินงานของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด มุ่งเน้นการให้บริการรูปแบบต่างๆ ที่มีมาตรฐานสอดคล้องความต้องการของคู่ค้า สร้างคุณค่าเพิ่มในการให้บริการ พัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้งาน บริหารจัดการและวิเคราะห์ข้อมูลการใช้งานเพื่อนำไปเป็นแผนพัฒนาให้กับผู้ใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมทุกกิจกรรมที่เสริมสร้างความปลอดภัยบนท้องถนน โดยเริ่มจากธุรกิจที่ให้บริการ ณ ปัจจุบันเป็นต้นแบบความปลอดภัย อาทิ กลุ่มรถเช่าองค์กรที่ร่วมผลักดันความปลอดภัยด้วยการติดตั้งระบบตรวจสอบพร้อมรายงานพฤติกรรมการขับขี่ การให้บริการต้นแบบพนักงานผู้ช่วยผู้บริหาร (Personal Accelerator) การพัฒนาระบบและการจัดเก็บข้อมูลงานลูกค้าสัมพันธ์สู่ระบบออนไลน์

นอกจากนี้ทางบริษัทยังพัฒนากลยุทธ์ทางการตลาดอย่างต่อเนื่องด้วยพัฒนางานการบริการที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ปรับปรุงเทคโนโลยีเพื่อใช้ในงานบริการต่างๆ อาทิ การพัฒนาระบบแอพพลิเคชั่นการจัดการแจ้งอุบัติเหตุ ระบบแอพพลิเคชั่นรถโรงเรียนสำหรับผู้ปกครองแจ้งสถานะ การเดินทางของนักเรียนเพื่อการสื่อสารที่สะดวกมากยิ่งขึ้น การพัฒนาระบบงานซ่อมควบคู่กับตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ที่ได้รับการแต่งตั้งอย่างเป็นทางการเพื่อพัฒนางานซ่อมบำรุงให้มีมาตรฐานและรวดเร็วทั่วประเทศ การเป็นผู้ที่ให้คำแนะนำ คำปรึกษา ออกแบบ หาแนวทางแก้ปัญหาทั้งด้านการบริหารจัดการและการใช้งานเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของลูกค้าประเภทต่างๆ บริการ 24 ชั่วโมงในกรณีรถเสียหรืออุบัติเหตุ อีกทั้งยังเสริมด้วยบริการจัดการฝึกอบรมขับขี่ปลอดภัยให้กับลูกค้าร่วมกับองค์กรคู่ค้า เพื่อสร้างความแตกต่างและประโยชน์ต่อลูกค้าสูงสุด

3) กลยุทธ์ในการแข่งขัน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินกิจการโดยการนำเสนอบริการรถเช่ารถยนต์แต่ละประเภท พร้อมกับนำเสนอคุณค่าเพิ่มในแต่ละประเภทพาหนะ เพื่อสร้างบริการด้านคุณค่าทางจิตใจ เพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่น และมั่นใจในบริการ ได้แก่

- **กลุ่มรถยนต์นั่งทั่วไปสำหรับผู้บริหารและพนักงานองค์กร**
  ยานพาหนะได้มาตรฐาน มีการตรวจเช็คตามอายุการใช้งาน พร้อมพนักงานขับรถที่ได้มาตรฐาน สร้างความมั่นใจ และความปลอดภัยในการเดินทาง ตลอดจนร่วมสนับสนุนการใช้รถยนต์พลังงานทางเลือก เช่น รถยนต์ไฮบริด
- **กลุ่มรถยนต์เพื่อการขนส่งหรือการพาณิชย์ในรูปแบบต่างๆ**
  ยานพาหนะพร้อมระบบการจัดการ การตรวจสอบ และการรายงานผลเพื่อควบคุมต้นทุนการบริหารจัดการพฤติกรรมผู้ใช้งาน และการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า ช่วยแก้ปัญหาสิ่งแวดล้อม

- **กลุ่มรถโรงเรียน**

  ยานพาหนะมาตรฐานความปลอดภัยสูงสุดสำหรับการเดินทางของนักเรียนในแต่ละวัน พร้อมนวัตกรรมระบบการจัดการเต็มรูปแบบ พนักงานที่ผ่านการฝึกอบรมทั้งกัปตัน มอนิเตอร์ควบคุม และการสื่อสารผ่านเมโทรแคร์เซ็นเตอร์ที่หมายเลข 099-258-5959

- **กลุ่มรถโดยสารไม่ประจำทางเพื่อการขนส่งผู้โดยสารหรือพนักงานระหว่างจุดที่กำหนด**

  การขนส่งผู้โดยสารด้วยยานพาหนะขนาดใหญ่ โดยออกแบบแผนปฏิบัติการ เส้นทาง จุดจอดเชื้อเพลิง และปัจจัยอื่นๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างการให้บริการไว้ล่วงหน้า ควบคุมยานพาหนะโดยกัปตันผู้ผ่านการฝึกอบรม และถือใบขับขี่ถูกต้องตามประเภทรถโดยสาร

มาตรฐานผลิตภัณฑ์ และการบริการอย่างมีคุณภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการในการให้บริการรถเช่าระยะยาวและรถเช่าพร้อมพนักงานขับรถ โดยให้บริการบำรุงรักษารถยนต์แบบครบวงจร ในระดับมาตรฐานสากล การดำเนินธุรกิจมุ่งเน้นในการให้บริการเป็นหลัก การให้บริการรถเช่าด้วยรถใหม่ที่มีคุณภาพ และสมรรถนะเยี่ยมผ่านการตรวจเช็คมาเป็นอย่างดี ในรูปแบบการเช่าระยะยาว พร้อมพนักงานขับรถด้วยอัตราเช่าที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีรถทดแทนให้ใช้ในกรณี รถขัดข้อง หรือเกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการให้บริการฉุกเฉินตลอด 24 ชั่วโมง บริษัทยังจัดให้มีบริการหลังการขาย โดยผ่านศูนย์ประสานงาน (Call Center) ในรูปแบบ One Stoop Service ดูแลลูกค้า นัดหมายนำรถยนต์เข้ารับการบำรุงรักษา ประสานงาน ให้คำแนะนำเรื่องต่างๆ พร้อมทีมช่างมืออาชีพ และการบริการรถซ่อมบำรุงเคลื่อนที่

4) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

เน้นการให้บริการกลุ่มลูกค้าผู้ประกอบธุรกิจทั้งรายใหญ่และรายย่อย รวมถึงหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ โดยกลุ่มลูกค้าหลักในปัจจุบัน คือ กลุ่มธุรกิจพลังงานและปิโตรเคมี กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมเกษตร กลุ่มธุรกิจโครงสร้างพื้นฐาน กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมภาคกลาง ภาคตะวันออก ภาคเหนือ และภาคใต้ กลุ่มธุรกิจห้างสรรพสินค้า กลุ่มองค์กรด้านการศึกษาทั้งมหาวิทยาลัยและโรงเรียนนานาชาติ

5) การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทใช้การนำเสนอบริการโดยตรงกับลูกค้า และจัดให้มีศูนย์บริการทั่วประเทศ เพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้ารับบริการได้สะดวกยิ่งขึ้น รวมทั้งจัดทำเว็บไซต์ http://www.pil.premier.co.th ไว้สำหรับบริการลูกค้า ทั้งในการต่ออายุสัญญา หรือพิจารณาสินค้าและบริการอื่นๆ เพิ่มเติมได้

6) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทมีขั้นตอนการจัดหายานพาหนะ อุปกรณ์ส่วนควบทุกรูปแบบจากตัวแทนจำหน่ายที่ได้รับการแต่งตั้งอย่างเป็นทางการจากค่ายผู้ผลิตรถยนต์หรือผู้นำเข้าหรือผู้ผลิตที่ได้มาตรฐาน ตลอดจนการคัดเลือกบุคลากรหรือบริการตามความต้องการของลูกค้า ตามมาตรฐาน ISO 9001 สร้างความมั่นใจให้ลูกค้าว่าจะได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ รวมถึงการรับประกันจากจากผู้ผลิตโดยตรง

ธุรกิจการให้บริการเป็นนายหน้าประกันวินาศภัย

เป็นการให้บริการจัดหาประกันภัยประเภทต่างๆ ที่ให้ความคุ้มครองเหมาะสมสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า โดยคัดเลือกบริษัทประกันภัยที่มีสถานะมั่นคง มีหลักการชดใช้ค่าสินไหมอย่างยุติธรรมและรวดเร็ว ให้คำแนะนำในการทำประกันภัยที่จำเป็นกับความเสี่ยงภัย เพื่อให้ลูกค้าเลือกตามความต้องการ และให้บริการเกี่ยวกับการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนแก่ลูกค้า ทั้งกลุ่มลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการนิติบุคคลและบุคคลทั่วไป

1) ลักษณะของการบริการ

ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการทำประกันภัยประเภทต่างๆ ที่เหมาะสมและตรงตามความต้องการของลูกค้า และให้บริการด้านการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันภัย ประกอบด้วยประกันภัยหลัก 5 ประเภท ดังนี้

- ประกันภัยรถยนต์
- ประกันอัคคีภัย
- ประกันภัยทางทะเลและขนส่ง
- ประกันภัยเบ็ดเตล็ด
- ประกันสุขภาพ

2) การตลาดและการแข่งขัน

ธุรกิจประกันวินาศภัยในปี 2564 มีเบี้ยประกันวินาศภัยรวมจำนวน 262.74 ล้านบาท อัตราเพิ่มขึ้นจากปีก่อนอยู่ที่ร้อยละ 3.96 ตลาดแข่งขันในธุรกิจประเภทประกันภัยรถยนต์มีหลากหลายวิธีการมากขึ้น สำหรับบริษัทมีประกันภัยรถยนต์ลดลงเนื่องจากธุรกิจรถยนต์มีผลกระทบจากโควิด 19 แต่บริษัทยังคงรักษาฐานลูกค้าเดิมไว้ได้

3) กลยุทธ์ในการแข่งขัน

1. มุ่งเน้นในการให้บริการที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพ รวมทั้งความเป็นมืออาชีพให้แก่ลูกค้า โดยเสริมสร้าง พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในด้านวิชาการ การบริการ เพื่อสร้างคุณภาพของการเป็นตัวแทนประกันภัย
2. จัดหาผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องและเหมาะสมกับความต้องการของกลุ่มลูกค้า
3. คัดเลือกบริษัทประกันภัยที่มีความมั่นคงและเสถียรภาพ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า และทำงานร่วมกับกรมการประกันภัยเพื่อประโยชน์ร่วมกัน ทั้งลูกค้า คู่ค้า และบริษัทในกลุ่มตัวแทนประกันภัย

4) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท มี 2 กลุ่ม

1. กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
2. กลุ่มลูกค้าทั่วไปที่อยู่ในธุรกิจภาคอุตสาหกรรม ภาคการค้า ภาคการขนส่งและภาคบริการ

5) การจัดจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

มีช่องทางการจัดจำหน่าย 4 ทางหลักๆ ในการเข้าถึงลูกค้าดังนี้

1. จากเจ้าหน้าที่การตลาดของบริษัทโดยตรง
2. จากการแนะนำของบริษัทอื่นๆ ในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
3. จากตัวแทนอิสระภายนอก
4. จากเว็บไซต์ของบริษัท

6) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทมีนโยบายในการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่จำเป็นต่อการป้องกันความเสี่ยงภัยและเป็นประโยชน์แก่ลูกค้า มีความคุ้มครองภัยที่เหมาะสม สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า โดยคัดเลือกบริษัทประกันภัยที่มั่นคงทางการเงิน มีชื่อเสียง มีความน่าเชื่อถือที่เป็นที่รู้จักในวงการประกันภัย และมีผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย เพื่อให้ได้ความมั่นใจว่าลูกค้าของบริษัทจะได้รับชดเชยค่าสินไหมอย่างยุติธรรม และลูกค้าเลือกใช้บริการตามความต้องการที่เกิดประโยชน์กับลูกค้ามากที่สุด

(2) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดตามเอกสารแนบ 4

(3) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบเฉพาะงานโครงการ หรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูง และใช้เวลาในการส่งมอบงาน

ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)



PE	=	บมจ. พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์	PREMIER ENTERPRISE PUBLIC COMPANY LIMITED
PC2000	=	บจ. พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000)	PREMIER CAPITAL (2000) COMPANY LIMITED
PIL	=	บจ. พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง	PREMIER INTER LEASING COMPANY LIMITED
PB	=	บจ. พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ	PREMIER BROKERAGE COMPANY LIMITED

นิติบุคคลที่บริษัท ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป: บริษัทย่อย

1. ชื่อบริษัท : บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด
   เลขทะเบียนบริษัท : 0105529047547
   สถานที่ตั้ง : เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
   โทรศัพท์ : 0-2301-1900
   โทรสาร : 0-2301-1927
   ประเภทธุรกิจ : ให้บริการรถเช่าเพื่อการดำเนินงาน (Operating Lease)
   ทุนจดทะเบียน : 320,000,000 บาท
   จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว : 64,000,000 หุ้น
   จำนวนหุ้นสามัญที่บริษัทถืออยู่ : 63,999,998 หุ้น
2. ชื่อบริษัท : บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด
   เลขทะเบียนบริษัท : 0845527000059
   สถานที่ตั้ง : เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
   โทรศัพท์ : 0-2301-1274 - 1281
   โทรสาร : 0-2399-1055
   ประเภทธุรกิจ : นายหน้าประกันวินาศภัย
   ทุนจดทะเบียน : 7,000,000 บาท
   จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว : 70,000 หุ้น
   จำนวนหุ้นสามัญที่บริษัทถืออยู่ : 69,994 หุ้น

3)	ชื่อบริษัท	:	บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด
	เลขทะเบียนบริษัท	:	0105543016793
	สถานที่ตั้ง	:	เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
	โทรศัพท์	:	0-2301-1000
	โทรสาร	:	0-2301-2098
	ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจให้เช่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำหรับบริษัทในกลุ่มฯ
	ทุนจดทะเบียน	:	60,000,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	:	600,000 หุ้น
	จำนวนหุ้นสามัญที่บริษัทถืออยู่	:	599,996 หุ้น

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

รายละเอียดปรากฏตามข้อ 1.3.4 (1) ข.

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ก. กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนบัญชีผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 มีดังต่อไปนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด	199,700,081	24.96251
2	นายทวีฉัตร จุฬางกูร	196,000,000	24.50000
3	บริษัท พรีเมียร์ โกลเบิล คอร์เปอเรชั่น จำกัด + บริษัท ลิควิเดชั่น 1 จำกัด	42,439,226	5.30490
4	บริษัท พรีเมียร์ แพลนเนอร์ จำกัด	41,410,616	5.17633
5	COMMERZBANK AG, SINGAPORE BRANCH	22,974,780	2.87185
6	บริษัท ลิควิเดชั่น 3 จำกัด	14,056,022	1.75700
7	นางวิมลทิพย์ พงศธร	13,416,235	1.67703
8	นายภูศิษฐ์ จิตติละอองวงศ์	12,500,000	1.56250
9	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	11,964,495	1.49556
10	น.ส. สมจิตต์ ธาราอมรรัตน์	11,558,000	1.44475
	รวม	566,019,455	70.75243

สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย เท่ากับร้อยละ 39.87

ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ไม่มี

(2) หากเป็น Holding Company ให้แสดงรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของ บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนบัญชีผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังต่อไปนี้

บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด

ชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% สัดส่วนการถือหุ้น
1. บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	599,996	100.00
2. นางสาวทิพย์ชยา พงศธร	3	0.00
3. นายวิเชียร พงศธร	1	0.00
รวม	**600,000**	**100.00**

บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด

ชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% สัดส่วนการถือหุ้น
1. บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	63,999,998	100.00
2. นายวิเชียร พงศธร	1	0.00
3. นางสาวทิพย์ชยา พงศธร	1	0.00
รวม	**64,000,000**	**100.00**

บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด

ชื่อ	จำนวนหุ้น	% สัดส่วนการถือหุ้น
1. บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	69,994	99.99
2. นางสาวทิพย์ชยา พงศธร	5	0.01
3. นายวิเชียร พงศธร	1	0.00
รวม	**70,000**	**100.00**

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท

บริษัท ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายหนึ่งรายใด (Shareholder's agreement) ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท แต่อย่างใด

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียน/ทุนชำระแล้ว/จำนวนหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 406,076,354.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญหุ้น 812,152,709 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ทุนเรียกชำระแล้ว 400,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ไม่มี

1.4.3 ในกรณีมีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท

ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

ไม่มี

1.5.2 ตราสารหนี้

ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายปันผล

(1) นโยบายของบริษัท

(2) นโยบายของบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นปีๆ ไป

2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยมีการประเมินความเสี่ยงและการจัดทำแผนปฏิบัติการ (Action Plan) เพื่อการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการสื่อสาร จัดฝึกอบรม สัมมนาเชิงปฏิบัติการแก่ผู้บริหาร และคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยง ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

<u>กรอบการบริหารความเสี่ยง</u>

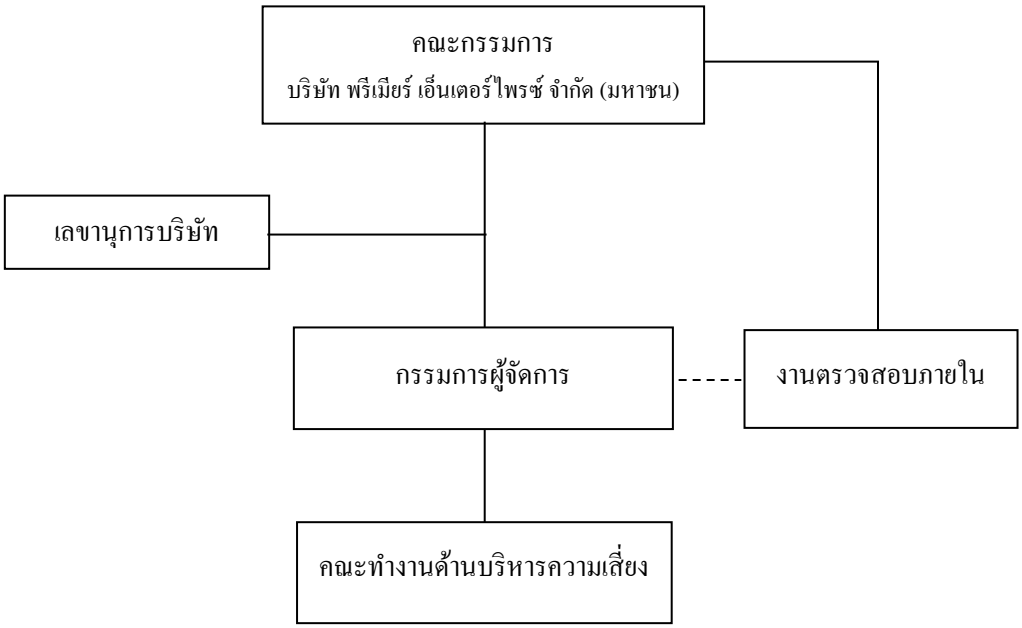
บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจในทุกๆ ด้าน รวมถึงการจัดการและบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อวิเคราะห์ปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมเมื่อประสบกับเหตุความเสี่ยง รวมทั้งหาแนวทางในการจัดการและลดปัจจัยความเสี่ยงทุกรูปแบบที่จะเกิดขึ้นจนทำให้ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอยู่ในระดับที่สามารถควบคุม และยอมรับได้ โดยมีกรอบการบริหารความเสี่ยง และองค์ประกอบที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อย ได้จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติตามนโยบายและกำกับดูแลกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง ประเมินและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดจากการปฏิบัติที่ไม่สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์
- จัดให้มีกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่มีคุณภาพเหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงการบ่งชี้ ประเมิน จัดลำดับ จัดการ ควบคุม ติดตาม รายงาน ประเมินผล โดยใช้หลักการ และแนวทางของระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน ISO 31000:2018 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลมาประยุกต์ใช้ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงตามหลักการ ขั้นตอน และแนวทางปฏิบัติ และสื่อสารให้ข้อมูลความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
- จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงบนระบบงานทั้งในเชิงคุณภาพ อาทิ ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์ของบริษัท และเชิงปริมาณ อาทิ การลดลงของรายได้ โดยพิจารณาจากโอกาสที่อาจจะเกิดขึ้นผลกระทบ
- จัดให้มีคู่มือบริหารความเสี่ยงเพื่อเผยแพร่ให้พนักงานรับทราบและใช้เป็นคู่มือการปฏิบัติงานด้านบริหารความเสี่ยง คู่มือดังกล่าวครอบคลุมความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น ซึ่งบริษัทได้รับการรับรองสถานะให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตอย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2557 และมีการประเมินเพื่อต่ออายุการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยจนถึงปัจจุบัน นอกจากนี้ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้รับการรับรองสถานะให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตอย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
- จัดให้มีการจัดทำแผนในการควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับ เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นให้อยู่ภายในระดับที่บริษัทฯ สามารถยอมรับได้ รวมถึงกำหนดให้มีการทบทวนและติดตามอย่างต่อเนื่องในทุกรายไตรมาส

การบริหารความเสี่ยงดังกล่าว จะช่วยให้องค์กรสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการกำกับดูแล สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบการจัดการและความยืดหยุ่น ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และปกป้องธุรกิจและบริการของบริษัท

โครงสร้างและความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง ณ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทได้กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบงานด้านบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลสูงสุด ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัท 1 ท่านและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทย่อย ดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของกรรมการผู้จัดการ โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้



หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง กำหนดทิศทางหรือแนวทางการบริหารความเสี่ยง ให้คำแนะนำและดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารมีเครื่องมือและกระบวนการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการยังสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างเหมาะสม ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัท อนุมัติระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระดับเบี่ยงเบนที่ยอมรับได้ (Risk Appetite & Risk Tolerance) นอกจากนี้มีหน้าที่กำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการอนุมัติอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รายงานความเสี่ยงที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ติดตามและให้ข้อสังเกตในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

ในการทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการได้ประกาศแต่งตั้งคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

- กำหนด แนะนำ อนุมัติกรอบ และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบริหารความเสี่ยง โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- สนับสนุน ส่งเสริม พัฒนา สื่อสาร การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในให้เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่องเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท และเป็นวัฒนธรรมในองค์กร
- ติดตาม ให้ข้อสังเกต กำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบาย และคู่มือการบริหารความเสี่ยงและนำเสนอกรรมการผู้จัดการเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- จัดให้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส

- รายงานความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมรายงานผลต่อกรรมการผู้จัดการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

<u>กระบวนการบริหารความเสี่ยง</u>

บริษัทได้นำระบบการบริหารความเสี่ยงตามหลัก COSO ERM และใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน ISO 31000 มาเป็นแนวทางในการบริหารจัดการ วิเคราะห์และคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ หรือความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น รวมทั้งการระบุแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าว ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมหรือยอมรับได้ โดยมีการประเมินความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส และนำรายงานเสนอต่อกรรมการผู้จัดการและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อแก้ไขสถานการณ์ก่อนที่จะเกิดผลกระทบรุนแรงมากยิ่งขึ้น รวมไปถึงการใช้ประโยชน์จากความเสี่ยงในการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจ บริษัทกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง 4 ระดับ คือ

1. การยอมรับความเสี่ยง
2. การจัดการความเสี่ยง
3. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง
4. การโอนความเสี่ยง

<u>การวิเคราะห์ กำหนดประเภทความเสี่ยง และมาตรการรองรับเพื่อลดความเสี่ยง</u>

บริษัทได้วิเคราะห์ กำหนดและระบุความเสี่ยงโดยจำแนกประเภทและที่มาของความเสี่ยงไว้ จากการประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาตามกรอบการบริหารความเสี่ยงและแนวโน้มจากปัจจัยภายนอกรวมถึงปัจจัยภายใน โดยกำหนดความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัทไว้ 5 ประเภท ได้แก่

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน
3. ความเสี่ยงด้านการบริหารและการดำเนินงาน
4. ความเสี่ยงด้านสังคม
5. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ

<u>ธุรกิจให้บริการรถเช่า</u>

1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์: การแข่งขันทางการตลาดที่สูงขึ้น

ในปี 2564 ข้อมูลภาพรวมธุรกิจรถเช่าพบว่าอัตราการเติบโตของจำนวนรถและความต้องการใช้รถยนต์เช่าขององค์กรขนาดต่างๆ ลดลงโดยเฉพาะในกลุ่มบริการรถเช่าระยะสั้นหรือธุรกิจบริการที่พึ่งพาธุรกิจท่องเที่ยว อันเนื่องมาจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลกระทบทางตรงให้กับสภาวะเศรษฐกิจทั้งในและต่างประเทศ ทำให้ธุรกิจลูกค้าและคู่ค้าทุกภาคส่วนต้องปรับแผนองค์กรเพื่อรองรับสถานการณ์ โดยธุรกิจบริการของบริษัทย่อยซึ่งประกอบไปด้วยรถเช่าองค์กร รถโดยสารไม่ประจำทาง โรงเรียน รถรับ-ส่งพนักงาน และรถบริการรับ-ส่งเฉพาะจุด (Shuttle Bus) มีผลกระทบที่แตกต่างกันไปทำให้ต้องปรับกลยุทธ์เพื่อรองรับเฉพาะบริการที่แตกต่างกัน อาทิ โครงการขยายสัญญาเช่ารถที่ครบสัญญาในปี 2564 การออกมาตรการความปลอดภัยรองรับสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ COVID-19 อย่างเข้มงวดในทุกบริการ การให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการให้บริการรถโรงเรียน เพื่อสนับสนุนและรักษาลูกค้า สร้างความมั่นใจในการใช้บริการ และเป็นมาตรฐานใหม่ในการให้บริการต่อไป ทั้งนี้ทางบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นเรื่องคุณภาพด้านการให้บริการเป็นสำคัญมาโดยตลอดเพื่อสร้างมูลค่าบริการที่แตกต่างต่อไป

มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. มาตรการรักษาฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่ โดยการพัฒนาบริการบนสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ COVID-19 เช่น มาตรฐานการดูแลทำความสะอาดรถ มาตรฐานการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย และจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันช่วงสถานการณ์โรคติดต่อ COVID-19 เป็นต้น
2. การวิเคราะห์ลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ทั้งด้านข้อมูลการใช้งานและข้อมูลทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยง เพิ่มลูกค้าที่มีศักยภาพที่ให้ความสำคัญด้านบริการมากกว่าราคา สร้างคุณค่าเพิ่มและความแตกต่างของการบริการในหลายภาคส่วน
3. การสร้างความแตกต่างในการบริการที่ครบวงจร และสอดคล้องกับนโยบาย ตั้งแต่การร่วมทำงานกับลูกค้า เป็นผู้ร่วมคิด ให้คำแนะนำ วางแผน ดำเนินการและพัฒนาจนสำเร็จ
4. การสร้างความแตกต่างทางนวัตกรรมด้วยการร่วมมือผู้มีประสบการณ์ในสายธุรกิจอื่นๆ ทั้งภายในกลุ่มพรีเมียร์หรือองค์กรคู่ค้าในการพัฒนาเทคโนโลยีการจัดการและการวิเคราะห์ เช่น การวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมการขับขี่เพื่อป้องกันอุบัติเหตุบนท้องถนน การบริการครบวงจร เช่น บริการงานจดและต่อทะเบียนที่รวดเร็ว งานประกันภัยพร้อมเงื่อนไขความคุ้มครองตามกฎหมายหรือสูงกว่า การขยายเครือข่ายศูนย์บริการที่ครอบคลุมทั่วประเทศที่พร้อมให้บริการทุกวัน ตลอด 24 ชั่วโมงผ่าน ศูนย์บริการลูกค้า (Customer Service) การข้ามขีดจำกัดด้วยการให้บริการครอบคลุมการเดินทางหรือการใช้งานทุกประเภท ตั้งแต่รถยนต์นั่ง รถกระบะ รถตู้ รถบรรทุกและรถโดยสารขนาดใหญ่ ไปจนถึงรถบรรทุกเพื่อการพาณิชย์
5. ขยายกลุ่มลูกค้าใหม่ในเครือข่ายธุรกิจของลูกค้าปัจจุบัน

สิ่งเหล่านี้ถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่สร้างความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้อยู่ในระดับบริษัทชั้นนำของธุรกิจต่อไป จากผลการดำเนินงานในปี 2564 พบว่ามีลูกค้าเข้าร่วมโครงการขยายสัญญาเช่ารถครบสัญญา คิดเป็นร้อยละ 51.16% ซึ่งช่วยเหลือและสนับสนุนลูกค้าในสถานการณ์ได้ 292 สัญญา

2) ความเสี่ยงจากการประเมินมูลค่ารถใช้งานแล้ว

ในปี 2564 พบว่าสภาวะตลาดรถยนต์ใช้แล้วมีแนวโน้มไปในทิศทางที่ยังไม่มีความแน่นอนอันเนื่องมาจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จากสถิติข้อมูลราคาขายที่เกิดขึ้นจากตลาดการประมูลรถหรือตลาดออนไลน์ พบว่ามีความทรงตัวหรือดีขึ้นในบางกลุ่มโดยมีทิศทางเดียวกับปี 2563 อาทิ รถยนต์เอนกประสงค์ รถยนต์สำหรับครอบครัว รถยนต์มูลค่าสูง และลดลงในกลุ่มรถกระบะเพื่อใช้ในการพาณิชย์ แต่ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2564 กลุ่มกระบะเพื่อใช้ในการพาณิชย์มีแนวโน้มราคาดีขึ้นจากปัจจัยเศรษฐกิจและสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่มีแนวโน้มดีขึ้น ส่วนรถตู้โดยสารยังมีแนวโน้มไม่ชัดเจนอันเนื่องมาจากการเดินทางท่องเที่ยวที่ถูกจำกัดการเดินทาง

มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. มีการติดตามสภาวะเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อดูแนวโน้มตลาด
2. มีการปรับปรุงการประเมินค่าซากจากสถิติทุกไตรมาส ตามแผนงานที่กำหนดไว้
3. ดำเนินการตามนโยบายการขยายสัญญาเช่า สำหรับรถที่หมดสัญญา

ดังนั้น โดยภาพรวมทางบริษัทย่อยได้ทำการขายรถทอดตลาดจำนวนรถทั้งสิ้น 370 คันหรือคิดเป็นมูลค่า 175,277,084 บาท มีผลขาดทุนจากการขายเป็นมูลค่า 1,305,616 บาท

3) ความเสี่ยงด้านต้นทุนทางการเงิน

จากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ยังไม่พบผลกระทบเชิงลบเนื่องจากบริษัทย่อยได้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงดังนี้

1. ดำเนินการวิเคราะห์ ติดตามเฝ้าระวังลูกค้า / คู่ค้าเพื่อศึกษาความต้องการ และประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
2. ปรับปรุงรูปแบบบริการ เงื่อนไข และนำเสนอทางเลือกตามความต้องการของลูกค้า
3. พิจารณาแผนการเพิ่มการขยายสัญญารถที่หมดสัญญา ซึ่งสอดคล้องกับโครงการขยายสัญญารถหมดสัญญาเลือกการลงทุนขยายจำนวนรถใหม่ในธุรกิจที่ดีและประเภทรถยนต์ที่ความเสี่ยงต่ำในการขายทอดตลาด โดยในปี 2564 ได้สั่งซื้อรถใหม่ไปทั้งสิ้น 45 คัน
4. ปรับปรุงกลยุทธ์ทางการตลาดให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และความต้องการของลูกค้า

4) ความเสี่ยงด้านการบริหาร/การดำเนินงาน

ความเสี่ยงทางด้านบุคลากร (แผนสืบทอดตำแหน่ง)

บริษัทย่อยมีจำนวนพนักงานที่มีอายุค่อนข้างมาก การเกษียณอายุการทำงานจึงเป็นสัดส่วนที่สูงทำให้ส่งผลต่อบริษัทย่อย ที่จะขาดแคลนบุคลากรในระดับต่างๆ ทั้งตำแหน่งที่เป็นที่ต้องการของตลาดแรงงาน หรือตำแหน่งงานที่มีความเฉพาะทาง

มาตรการบริหารความเสี่ยง

1. บริษัทย่อยได้มีการพิจารณาการขยายอายุเกษียณจาก 55 ปี เป็น 60 ปี พร้อมทั้งมีการจัดทำแผนสืบทอดในตำแหน่งงานที่สำคัญของทุกฝ่ายงาน โดยมุ่งเน้นไปตำแหน่งงานในระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป ที่จะเกษียณอายุภายในระยะเวลา 1-3 ปี หรือตำแหน่งงานที่มีความเสี่ยง
2. จัดทำแผน และวิธีการจัดทำแผนการทดแทนในตำแหน่งงานดังกล่าว และสื่อสารให้กับผู้บังคับบัญชารับทราบในแนวทาง รวมถึงมีการส่งเสริม สนับสนุนในการเรียนรู้ หรือการพัฒนาการทำงานอย่างต่อเนื่อง และหมุนเวียนหน้าที่กันภายใน เพื่อทำการทบทวนค่างาน และจัดระดับงานเป็นรายบุคคล โดยเชื่อมโยงกับระบบประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ซึ่งเชื่อมโยงกับการพิจารณาค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง และพัฒนาศักยภาพของบุคลากร)
3. จัดให้มีแผนพัฒนาความเป็นอยู่ของพนักงาน (Well-Being) โดยบริษัทฯ ได้สร้างช่องทางในการสื่อสารโดยตรงกับพนักงาน เช่น การไปสอบถามหน้างาน การประชุมผ่านระบบออนไลน์ หรือการสื่อสารผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ เพื่อสอบถามอุปสรรค และความต้องการต่างๆ ของพนักงานในปฏิบัติงาน และจัดทำแผนการปรับปรุงเพื่อให้ความผูกพันของพนักงาน และความสะดวกในการปฏิบัติงานของพนักงานเพิ่มขึ้น จากผลการดำเนินงานในปี 2564 พบว่าได้ดำเนินการตามแผนงาน

ความเสี่ยงทางด้านคุณภาพการให้บริการ

บริษัทย่อยดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการให้บริการรถเช่า รถรับส่ง รวมถึงให้บริการพนักงานขับรถ การปฏิบัติงานของพนักงานในการให้บริการกับลูกค้าอย่างมีคุณภาพ จึงมีส่วนสำคัญต่อการพิจารณาคัดเลือกของลูกค้า

มาตรการบริหารความเสี่ยง

1. จัดให้มีการอบรมยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานของพนักงาน ทั้งในด้านความปลอดภัย การบริการ (Service Mind) และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น อย่างต่อเนื่อง
2. มีการตรวจสอบ และประเมินผลการให้บริการของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
3. จัดให้มีการสื่อสาร แนะนำ และปรึกษาการทำงานผ่านช่องทางออนไลน์ สำหรับพนักงาน
4. จัดให้มีการทำแบบสอบถามความพึงพอใจจากลูกค้า และระบบในการรับข้อร้องเรียน เพื่อนำข้อมูลมาใช้ในการบริหารจัดการ และปรับปรุงการบริการให้ดียิ่งขึ้น

5) ความเสี่ยงด้านสังคม

อุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นบนท้องถนน

จากข้อมูลสถิติการเกิดอุบัติเหตุของบริษัทในปี 2564 พบว่ามีอุบัติเหตุเกิดขึ้นทั้งสิ้น 508 ครั้ง แบ่งเป็นอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นจากลูกค้าที่เช่ารถไปใช้งาน 494 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 26.11เป็นอุบัติเหตุหนักจำนวน 129 ครั้งและอุบัติเหตุกลางถึงเบาจำนวน 235 ครั้ง เกิดจากบริการรถโดยสารไม่ประจำทางที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทเองจำนวน 1 ครั้ง จากจำนวนเที่ยววิ่งทั้งหมด 3,879 เที่ยว คิดเป็นร้อยละ 0.03 และอุบัติเหตุจากบริการรถรับ-ส่งนักเรียนจำนวน 13 ครั้ง จากจำนวนเที่ยววิ่งทั้งหมด 11,469 เที่ยว คิดเป็นร้อยละ 0.11 ซึ่งอุบัติเหตุของรถโดยสารไม่ประจำทางและรถรับ-ส่งนักเรียนเป็นอุบัติเหตุเบาทั้งสิ้น จากสถิติที่เกิดขึ้นดังกล่าวทางบริษัทตระหนักถึงเรื่องความปลอดภัยในสังคมจึงกำหนดเป็นมาตรการเพื่อบริหารความเสี่ยงในการป้องกันและลดอุบัติเหตุอย่างต่อเนื่องดังนี้

1. ใช้เทคโนโลยีเข้ามาควบคุมและตรวจสอบการขับขี่ มีการบริหารจัดการให้เกิดความปลอดภัยกับผู้ใช้เส้นทางบนท้องถนน อาทิ การใช้ระบบ GPS การนำข้อมูลสรุปเป็นรายงานและวิเคราะห์ทั้งในกลุ่มลูกค้าองค์กรและรถโดยสารไม่ประจำทาง การจำกัดความเร็วในการขับขี่ของรถรับ-ส่งนักเรียนและรถโดยสารไม่ประจำทาง
2. มีการตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์ทุกวัน โดยกำหนดระดับแอลกอฮอล์ต้องเป็น 0 มิลลิกรัมเปอร์เซ็น และการวัดความดันโลหิตเป็นประจำแก่พนักงานขับรถ อีกทั้งมีการพัฒนาเพิ่มเทคโนโลยีการตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์แบบออนไลน์ สำหรับพนักงานขับรถผู้บริหาร และกำหนดบทลงโทษอย่างชัดเจน เพื่อลดความเสี่ยง และสร้างความปลอดภัยอย่างสูงสุด ซึ่งในปี 2564 จากการตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์ของพนักงาน ไม่มีพนักงานที่มีระดับแอลกอฮอล์สูงเกินกว่าที่บริษัทกำหนด
3. รณรงค์ขับขี่ปลอดภัยร่วมกับลูกค้า ภาครัฐและหน่วยงานเกี่ยวข้อง ผลักดันการนำเทคโนโลยีการจัดการข้อมูลตัวรถและนำมาวิเคราะห์การใช้งานและควบคุมพฤติกรรมการขับขี่ให้กับลูกค้า เพื่อป้องกันและให้มั่นใจว่าการให้บริการของบริษัทมีความปลอดภัยสูงสุดและแสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม
4. จัดให้มีการอบรมการขับขี่อย่างปลอดภัย และการบำรุงดูแลรักษษรถยนต์ โดยร่วมมือกับบริษัทผู้ผลิตรถยนต์ในการจัดฝึกอบรมการขับขี่ปลอดภัยและการบำรุงรักษารถยนต์เบื้องต้นรวมถึงกฎจราจรต่าง ๆ ให้กับลูกค้าของบริษัททุกไตรมาส
5. จัดชั่วโมงการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม โดยจัดให้มีพนักงานสำรอง เข้ามาปฏิบัติงานหมุนเวียนกันไม่ให้เกินที่กฎหมายกำหนดไว้
6. จัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน (Surprise Check) เป็นประจำทุกสัปดาห์ โดยหัวหน้างาน และจป.วิชาชีพ

6) ความเสี่ยงด้านสุขภาพอนามัย

เนื่องจากในปี 2564 เกิดสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดต่อโควิด 19 (Covid-19) เป็นวงกว้าง ซึ่งธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นงานให้บริการ พนักงานต้องมีการพบปะกับบุคคลภายนอกเป็นจำนวนมาก ทำให้มีความเสี่ยงสูงต่อการติดเชื้อโรคโควิด-19 บริษัทย่อยได้เห็นถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยต่อสุขภาพอนามัย ของพนักงาน และครอบครัว รวมถึงลูกค้า / คู่ค้า ที่ร่วมทำธุรกิจ บริษัทย่อยจึงมีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงด้านสุขภาพ รวมถึงการดูแล และป้องกันโรคไว้ดังนี้

1. จัดให้มีการรณรงค์ รวมถึงอบรมให้ความรู้กับพนักงานถึงการดูแลสุขอนามัย เพื่อป้องกันและลดการแพร่เชื้อโควิด-19 โดยวิธีการ Online และอบรมให้ความรู้หน้างาน (OJT.)

2. กำหนดมาตรฐานการทำงานอย่างปลอดภัยในช่วงสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 เช่น ให้มีการวัดไข้ทุกครั้งก่อนปฏิบัติงาน , กำหนดให้พนักงานต้องสวมใส่หน้ากากอนามัยตลอดระยะเวลาปฏิบัติงาน เป็นต้น
3. จัดหา และสนับสนุนอุปกรณ์ป้องกัน สำหรับพนักงาน และผู้ใช้บริการ เช่น หน้ากากอนามัย , เจลล้างมือ , น้ำยาทำความสะอาดฆ่าเชื้อ เพื่อป้องกัน และลดความเสี่ยงในการรับสัมผัสและแพร่กระจายของเชื้อโรค
4. จัดให้มีการทำความสะอาดฆ่าเชื้อภายในรถที่ให้บริการแก่ลูกค้า และกำหนดมาตรฐานการทำความสะอาดรถเป็นประจำ
5. มีการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ (Site Visit) โดยหัวหน้างาน และจป. วิชาชีพ
6. จัดให้มีการทำประกันภัยโรคโควิด-19 ให้กับพนักงานทุกคน
7. กำหนดให้พนักงานในบางตำแหน่งสามารถปฏิบัติงานที่บ้าน (Work From Home) เพื่อลดความแออัดในสถานที่ปฏิบัติงาน และลดความเสี่ยงในการแพร่กระจายของโรคโควิด-19 และเพื่อเป็นการสนับสนุนต่อนโยบายของภาครัฐ

<u>ธุรกิจให้บริการประกันวินาศภัย</u>

1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

การรักษาฐานลูกค้าเดิม

ในปี 2564 ผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 รวมถึงการแข่งขันในการเพิ่มช่องทางการขาย ประกันค่อนข้างสูง การให้ลูกค้าผ่อนชำระค่าเบี้ยประกันภัย การขายออนไลน์ รวมถึงคู่แข่งขันรายใหม่ ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงที่จะสูญเสียฐานลูกค้าเดิม

มาตรการบริหารความเสี่ยง

1. บริษัทได้เพิ่มช่องทางในการที่ให้ลูกค้าเข้าถึงการเอาประกันได้รวดเร็วขึ้น
2. มีการติดตามลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และมีการประชาสัมพันธ์มากขึ้น เช่น ติดตามลูกค้าทาง E-mail หรือทางโทรศัพท์ ส่งจดหมายแจ้งเตือนก่อนกรมธรรม์หมดอายุ 1 เดือน เป็นต้น
3. นำเสนอผลิตภัณฑ์การประกันภัยอื่นที่ลูกค้ายังไม่ได้ทำเพิ่มเติมไปด้วย
4. พัฒนา “**การให้บริการหลังการขาย**” อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้มีการพัฒนา ปรับปรุงขบวนการทำงานการให้บริการด้านสินไหม อำนวยความสะดวก การเรียกร้องค่าสินไหมแก่ลูกค้า ซึ่งถือว่าเป็นจุดแข็งของบริษัทเมื่อเทียบกับบริษัทนายหน้าด้วยกัน
5. ด้านการเงิน และการชำระค่าเบี้ยประกัน บริษัทได้ทำโครงการร่วมกับบริษัทประกันภัยบางแห่งในการผ่อนชำระค่าเบี้ยประกันภัยสำหรับลูกค้าบางราย

ด้วยกลยุทธ์ต่างๆ ดังกล่าว ทำให้บริษัทสามารถรักษาลูกค้าเดิมได้ จากอัตราการต่ออายุลูกค้าเดิมมากกว่าร้อยละ 80 อีกทั้งบริษัทยังมีแผนที่จะขยายตลาดลูกค้าให้มากขึ้น โดยการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่แตกต่างจากคู่แข่ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการแข่งขันและลดความเสี่ยงลง

2) ความเสี่ยงด้านการบริหาร/การดำเนินงาน

ความเสี่ยงเรื่องแผนสืบทอดและสรรหาบุคลากร

บริษัทมีจำนวนวนบุคคลากรมีอายุค่อนข้างสูง ใกล้วัยเกษียณส่งผลให้บริษัทขาดแคลนบุคลากรในระดับบริหารและพนักงานนายหน้าขายประกัน ซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่ได้รับอนุญาตให้เป็นนายหน้าจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ)

มาตรการบริหารความเสี่ยง

1. บริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อบังคับการเกษียณอายุพนักงานจาก 55 ปีเป็น 60 ปี ทำให้บริษัทมีระยะเวลาในการสรรหาพนักงานขึ้นมาเป็นผู้สืบทอด
2. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการบริหารบุคคลากร บริษัทได้มีการส่งเสริมให้พนักงานไปสอบเพื่อขออนุญาตเป็นนายหน้าขายประกัน และจัดส่งให้เข้ารับการอบรมจากหน่วยงานภายนอก เช่น สมาคมประกันวินาศภัย บริษัทประกันภัย ฯ เพื่อลดความเสี่ยงด้านการขาดแคลนบุคคลากรในอนาคต

บริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อบังคับการเกษียณอายุพนักงานจาก 55 ปีเป็น 60 ปี ทำให้บริษัทมีระยะเวลาในการสรรหาพนักงานขึ้นมาเป็นผู้สืบทอด อีกทั้งเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการบริหารบุคคลากร บริษัทได้มีการส่งเสริมให้พนักงานไปสอบเพื่อขออนุญาตเป็นนายหน้าขายประกัน และจัดส่งให้เข้ารับการอบรมจากหน่วยงานภายนอก เช่น สมาคมประกันวินาศภัย บริษัทประกันภัย ฯ เพื่อลดความเสี่ยงด้านการขาดแคลนบุคคลากรในอนาคต

<u>ความเสี่ยงบริษัทในการถูกเพิกถอนจากหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์</u>

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้ประกาศเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทมีเหตุเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากหลักทรัพย์จดทะเบียน ดังนี้

1. กรณีผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน บริษัทต้องดำเนินการแก้ไขเหตุภายใน 24 กุมภาพันธ์ 2566
2. กรณีงบการเงินซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีปรากฏส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ บริษัทต้องดำเนินการแก้ไขเหตุภายใน 24 กุมภาพันธ์ 2567

ทั้งนี้อุปสรรคในการดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนข้างต้นขึ้นอยู่กับผลของคดีความ ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา เป็นปัจจัยที่บริษัทไม่สามารถความคุมได้ ขึ้นกับผลการพิจารณาของศาลฎีกาจะมีคำสั่งอย่างไร

3. การสรรหาบุคคลเพื่อมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ การดำเนินการสรรหากรรมการไม่สามารถสรรหาได้โดยง่ายด้วยเหตุสถานะของบริษัทที่อาจเข้าข่ายถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและอยู่ระหว่างรอการพิจารณาคดีของศาลฎีกา การดำเนินการแก้ไขเหตุเพิกถอนข้อนี้ บริษัทต้องดำเนินการภายใน 24 กุมภาพันธ์ 2565 ทั้งนี้บริษัทก็มีการดำเนินการสรรหากรรมการเพื่อมาดำรงตำแหน่งดังกล่าว ซึ่งในการประชุมกรรมการครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้มีมติเสนอผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการอิสระ จำนวน 1 ท่าน

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

จากการที่ปริมาณหุ้นของบริษัทมีปริมาณซื้อขายการหมุนเวียนน้อย (Free Float) เพียงร้อยละ 39.87 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ผู้ถือหุ้นอาจมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถซื้อขายหุ้นได้ทันทีในราคาที่ต้องการ

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

เนื่องจากปัจจุบัน บริษัทไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศแต่อย่างใด ดังนั้น บริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงประเภทนี้

3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้เจตนารมณ์ที่ว่าด้วย **“ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน” (Harmonious Alignment of Success)** จากการนำคุณค่าหลัก 5 ประการ ซึ่งประกอบด้วย คุณภาพ คุณธรรมจริยธรรม ความคิดสร้างสรรค์ การประสานความร่วมมือ และประโยชน์ร่วมกัน เพื่อส่งเสริมสนับสนุนให้พนักงานนำไปปฏิบัติ เผยแพร่ ขยายผลให้เกิดประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่ธุรกิจทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่ต้องอาศัยพึ่งพากัน จึงเกิดเป็นแนวคิดว่าหากต้องการให้ธุรกิจประสบความสำเร็จในระยะยาวนั้น ต้องมีองค์ประกอบหลัก 3 ด้านที่สามารถเติบโตควบคู่กันไป คือ 1) ด้านธุรกิจที่มีความเจริญก้าวหน้า 2) ด้านพนักงานที่มีความสุขและรู้สึกมั่นคงในงาน และ 3) ด้านสังคมสิ่งแวดล้อมรอบข้างที่เติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน หรือ **“ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน”**



<u>การดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน</u> บริษัทได้ยึดถือแนวทางในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนมาเป็นเวลานานกว่า 40 ปี โดยใช้กระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมทั้งภายในองค์กรและร่วมกับองค์กรและบุคคลในหลายภาคส่วนอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ปัจจุบัน องค์กรสหประชาชาติได้เชิญชวนให้ทุกประเทศทั่วโลกตั้งเป้าหมายร่วมกันในการพัฒนาอย่างยั่งยืน SDG’s (Sustainable Development Goals) ซึ่งเป้าหมายข้อ 17 ระบุเรื่องความร่วมมือเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย “Partnership for the Goals” ซึ่งหมายความถึงความร่วมมือของทุกฝ่ายเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย 16 ข้อที่ตั้งไว้ในเชิงประเด็นทั้งหมด รายละเอียดปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท

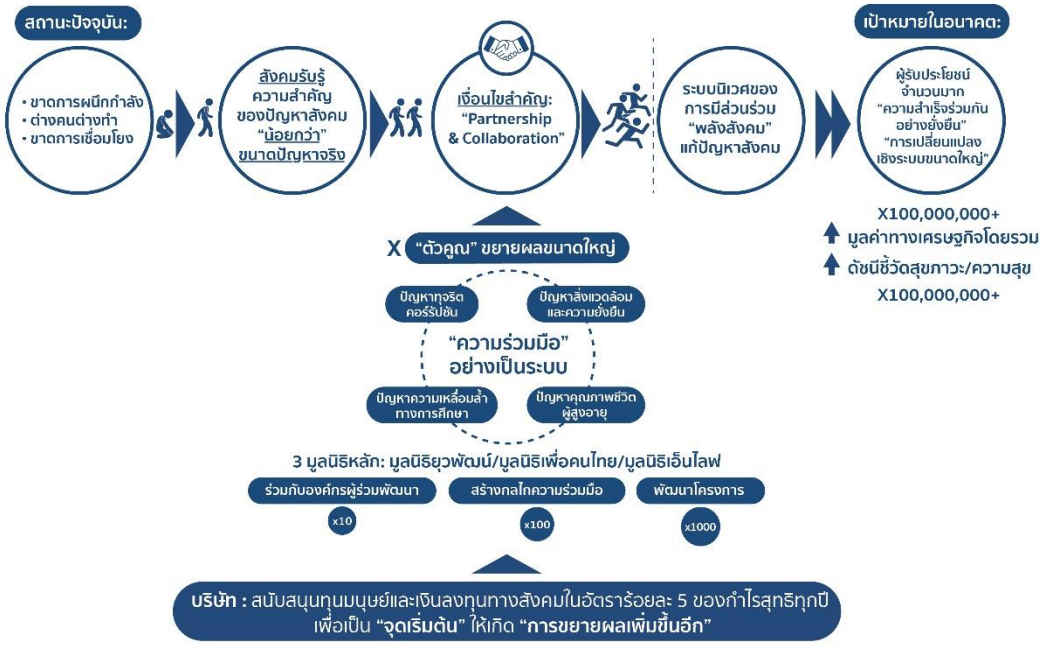
<u>พนักงานกับการสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน</u> บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานที่จะเป็นผู้ขับเคลื่อนแนวปฏิบัติคุณค่าหลักผ่านการทำงาน โดยมีตัวอย่างโครงการ “คนจริงไม่นิ่งดูดาย” ซึ่งเป็นการเปิดพื้นที่ปลอดภัยให้พนักงานได้ใช้ความคิดสร้างสรรค์ สร้างความร่วมมือ ค้นหาวิธีใหม่ๆ ในการแก้ปัญหาสังคมและสิ่งแวดล้อม และลงมือปฏิบัติ โดยบริษัทได้สนับสนุนทรัพยากรต่างๆ เช่น เงินทุน เวลา และองค์ความรู้ เพื่อให้พนักงานได้พัฒนาโครงการด้วยการผสานความรู้ความร่วมมือทั้งภายในและภายนอกองค์กร นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับผลลัพธ์ของการส่งเสริมพนักงานเพื่อสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนจากโครงการอื่นๆ รายละเอียดปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท

<u>สนับสนุนการสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนาสังคมสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน</u> บริษัทเชื่อมั่นว่า องค์กรจะมีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืนได้นั้น จำเป็นที่จะต้องได้รับการสนับสนุนและความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ บริษัทจึงได้สนับสนุนการพัฒนาความยั่งยืนทางสังคมมาอย่างต่อเนื่อง ผ่านการดำเนินกิจกรรมต่างๆของบริษัทเพื่อสนับสนุน

การสร้างการมีส่วนร่วมดังกล่าว อีกทั้งยังให้การสนับสนุนทุนจำนวนร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากการหักภาระค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลของรอบบัญชีนั้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานในการสร้างกลไกความร่วมมือ **“Partnership and Collaboration”** ของมูลนิธิยุวพัฒน์ มูลนิธิเพื่อคนไทย มูลนิธิเอ็นไลฟ และองค์กรภาคี โดยสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิในรูปแบบต่างๆ อาทิ

1) **การบริจาคเงินทุนให้กับมูลนิธิยุวพัฒน์** โดยมูลนิธิได้รับเงินบริจาคจากแหล่งอื่นๆ กว่า 300 ล้านบาทต่อปี
2) **การสนับสนุนด้านอื่นๆ** ผ่านการสนับสนุนด้านบุคลากร ร่วมเป็นอาสาสมัคร แบ่งปันเวลา สนับสนุนงานด้านการบริหารจัดการ และให้คำแนะนำ องค์ความรู้ และความเชี่ยวชาญในการพัฒนาโครงการเพื่อสังคม

ทั้งนี้ เงินทุนและการสนับสนุนด้านอื่นๆ จะเข้าไปสนับสนุนการสร้างกลไกความร่วมมือผ่านการบริหารจัดการของทั้งสามมูลนิธิเพื่อเป็นผู้ขยายผลและสร้างความร่วมมือกับองค์กรผู้ร่วมพัฒนาและผู้มีส่วนได้เสียในสังคมให้กว้างขึ้น การสร้างความร่วมมือ “Partnership and Collaboration” ถือเป็นเงื่อนไขสำคัญที่จะนำไปสู่ “ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน” เกิดเป็นพลังสังคมขนาดใหญ่เพียงพอที่จะนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงเชิงระบบ สามารถก้าวข้ามกับดักทางสังคมหรือ “การขาดการผนึกกำลัง” โดยกลไกสำคัญที่เป็นตัวเร่งให้เกิดตัวคูณในการขยายผล คือ การสร้างเครือข่ายความร่วมมือและการมีส่วนร่วมของภาคส่วนต่างๆ ทั้งภาคธุรกิจ ภาคสังคม ภาครัฐ ภาคประชาชนที่ร่วมเป็นอาสาสมัครและบริจาคเงินทุน และภาคส่วนอื่นๆ เพื่อร่วมสนับสนุนการทำงานของภาคีภาคสังคมในประเด็นที่หลากหลาย ผ่านการระดมความร่วมมือและการระดมทุนอย่างเป็นระบบและโปร่งใส



ดังนั้น **เงินทุนและการสนับสนุนด้านอื่นๆ ของบริษัทจะเป็นจุดเริ่มต้นในการขยายผล สร้างตัวคูณพลังทางสังคม เป็นพลังสังคมขนาดใหญ่เพียงพอที่จะนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงเชิงระบบที่มีความยั่งยืน** โดยมูลนิธิยุวพัฒน์ มูลนิธิเพื่อคนไทย และมูลนิธิเอ็นไลฟ “ร่วมกับองค์กรผู้ร่วมพัฒนา” ในการสร้าง “กลไกความร่วมมือ” เพื่อขยายผลและเชื่อมโยงองค์กรภาคีร่วมพัฒนาซึ่งเป็น “ผู้ร่วมพัฒนาโครงการทางสังคม/สิ่งแวดล้อม” ในระดับองค์กร ทั้งองค์กร ภาคธุรกิจ องค์กรภาคสังคม และองค์กรภาครัฐอีกเป็นจำนวนมาก นำไปสู่ผู้รับผลประโยชน์จากการพัฒนาสังคมที่ยั่งยืน อาทิ เด็กและเยาวชน เด็กปฐมวัย ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วย ครูและผู้ปกครอง บุคลากรทางการแพทย์ และประชาชนทั่วไป นำไปสู่การสร้างนวัตกรรมทางสังคม/สิ่งแวดล้อมเพื่อ “ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน” ในรูปแบบต่างๆ อาทิ รูปแบบร้านค้า (ร้านปันกัน) รูปแบบการลงทุนเพื่อสังคม (กองทุนรวมคนไทยใจดี กองทุนรวมธรรมาภิบาลไทย กองทุนสื่อเพื่อความยุติธรรมทางสังคม) แพลทฟอร์มเพื่อ

โภชนาการเด็ก (Food for good) แพลทฟอร์ม Crowd funding (เทใจ) เป็นต้น โดยรายละเอียดของขนาดพลังสังคมที่เกิดขึ้นจากแนวคิดนี้ปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยได้ยึดถือจากนโยบายและแนวคิดดังกล่าวเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับการดำเนินธุรกิจ โดยจะพิจารณาถึงความสมดุลระหว่างการเติบโตของกิจการ และผลกระทบทั้งในเชิงบวกและเชิงลบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก เช่น ความอยู่ดีมีสุข ความรู้สึกปลอดภัยของพนักงาน เงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมสำหรับคู่ค้า ความพึงพอใจของลูกค้าที่ได้จากการใช้สินค้าบริการของบริษัท ตลอดจนความก้าวหน้าของพัฒนาการสำหรับชุมชนและสังคม บริษัทเชื่อมั่นว่า ความสมดุลจะส่งผลให้กิจการของบริษัทเติบโตอย่างเข้มแข็งและยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลยุทธ์การดำเนินงานเพื่อความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน

บริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่ากระบวนการการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม และโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
4. ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี
5. จัดโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน

บริษัทดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม และสังคมด้วย นอกจากนโยบายการกำกับดูแลกิจการจะกำหนดให้บริษัทต้องจัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้กิจการของบริษัทดำเนินไปด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต ตรวจสอบได้ มีคุณธรรม จริยธรรม แล้วยังกำหนดให้บริษัทประกอบกิจการโดยให้ความสำคัญกับการรักษาสิ่งแวดล้อม และการพัฒนาสังคมควบคู่กันไปกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปพร้อมกัน เพื่อเกิดความสมดุลให้กับองค์กร พนักงาน และสังคม เพื่อสร้างความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะใช้นวัตกรรม ซึ่งเป็นหนึ่งในคุณค่าหลักองค์กร มาเพิ่มศักยภาพในการค้นหาวิธีแก้ปัญหาสังคมผ่านการนำเสนอสินค้า และบริการที่สามารถตอบโจทย์ความต้องการที่ยังไม่ได้รับการตอบสนอง (unmet needs) ไม่ว่าจะเป็นปัญหาของผู้สูงอายุ ปัญหาสิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิต ปัญหาการทุจริตคอร์รัปชั่น ปัญหาความเหลื่อมล้ำทางสังคม เป็นต้น บริษัทยังคงเคร่งครัดกับมาตรการการดูแลพนักงานทุกระดับด้วยความใส่ใจอย่างต่อเนื่อง ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความโปร่งใส และเท่าเทียม ดูแลความอยู่ดีมีสุขของพนักงาน ให้ความสำคัญกับความปลอดภัย และความมั่นคงในชีวิตของพนักงาน วางแผนการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านการเพิ่มทักษะ ความรู้ใหม่ๆ ด้วยการผสานความรู้จากภายใน และภายนอกองค์กร

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนด้วย

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วน ได้เสียทุกภาคส่วนด้วย

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	กลยุทธ์การบริหาร	มาตรการในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น	- ผลตอบแทนจากการลงทุน และการเติบโตของธุรกิจ - ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล - เปิดเผยข้อมูลโปร่งใส - ความมั่นคงของธุรกิจ	- ดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง - การสร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุน - คุณค่าหลักขององค์กร - การรายงานผลประกอบการและความยั่งยืน	- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี - รายงานประจำปี - เปิดเผยข้อมูลรายงานความยั่งยืน
เจ้าหนี้สถาบันการเงิน	- การได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน - ปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงตามสัญญา	- บริหารสภาพคล่อง	- รายงานข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ - ปฏิบัติตามข้อตกลง
พนักงาน	- ผลตอบแทน สวัสดิการ - ความก้าวหน้าในอาชีพ การพัฒนาตนเอง และการเรียนรู้ - ความปลอดภัยในการทำงาน - สิทธิมนุษยชน และความเป็นธรรม	- การบริหารจัดการผลตอบแทนสวัสดิการ - พัฒนาทักษะความสามารถ - พัฒนาคุณภาพชีวิตให้เกิดความมั่นคง - ดูแลสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน	- นโยบายบริหารงานบุคคลประกาศและเผยแพร่ให้พนักงาน - แผนงานการจัดฝึกอบรมพนักงาน - คณะกรรมการความปลอดภัยในการทำงาน - คณะทำงานคุณค่าหลัก
ลูกค้า	- ให้บริการอย่างมีคุณภาพ - เงื่อนไขและข้อตกลงที่เป็นมาตรฐาน - การโปร่งใส - การมีส่วนร่วมของลูกค้า	- จัดสรรสินค้าและบริการตรงตามความต้องการ - บริการรวดเร็ว ครบถ้วนสมบูรณ์ - สัญญาที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน - ราคายุติธรรม - ระบบบริการลูกค้าหลังการขาย	- Customer Service - การเยี่ยมเยียนลูกค้า - การปฏิบัติตามสัญญา - ช่องทางการสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์
คู่ค้า	- การชำระเงินตรงเวลา และครบถ้วน - การทำธุรกิจโปร่งใส - การมีส่วนร่วมกับคู่ค้า	- กระบวนการจัดซื้อที่มีประสิทธิภาพ - บริหารสภาพคล่อง - การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน - การรักษาคู่ค้าให้มีการทำธุรกิจในระยะยาว	- คู่มือปฏิบัติงานจัดซื้อ - บริหารสร้างเครดิต - ประกาศนโยบาย - กิจกรรมสร้างสัมพันธ์ระหว่างคู่ค้า
คู่แข่ง	- การแข่งขันอย่างเป็นธรรม	- ไม่ละเมิดสิทธิของคู่แข่ง	- คู่มือจรรยาบรรณกลุ่มฯ
ชุมชน/สังคม	- ความปลอดภัยบนท้องถนน - ธุรกิจเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม - การสร้างสภาวะแวดล้อมเพื่อประโยชน์ของสังคม	- การพัฒนาศักยภาพพนักงานขับรถ - การบำรุงรักษาเครื่องยนต์ - การมีส่วนร่วมกับสังคมในการพัฒนาสังคมและชุมชน	- อบรมการขับขี่ปลอดภัย - เข้าร่วมโครงการ “เมาไม่ขับ” - กำหนดตารางการบำรุงรักษารถยนต์ - ช่วยเหลือสังคมที่สิ่งแวดล้อมผ่านมูลนิธิ และโครงการทางสังคม
หน่วยงานภาครัฐ	- การชำระภาษี และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ถูกต้องครบถ้วน - การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกิจการทุกด้าน	- ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล - เคารพในกฎระเบียบต่างๆ ไม่ฝ่าฝืน - การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น	- การกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ระยะสั้น/ระยะยาว

กลุ่มบริษัทพรีเมียร์กำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคมไว้ด้วยกัน เพื่อการประกอบธุรกิจด้วยการรักษาความสมดุลย์ของสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ให้ความสำคัญและให้ความร่วมมือกับชุมชนที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมของชุมชนที่กลุ่มฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดย

1. ดูแล รักษาและป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ที่มีผลต่อสิ่งแวดล้อม จัดให้มีอุปกรณ์บำบัดของเสีย เพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนที่กลุ่มฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. เมื่อมีเหตุการณ์ที่กระทบต่อสิ่งแวดล้อมเนื่องจากผลิตภัณฑ์/บริการ หรือการดำเนินงานของกลุ่มฯ ทางกลุ่มฯ จะเข้าไปแก้ไขและรับผิดชอบต่อผลเสียหายอย่างเป็นธรรมโดยเร่งด่วน
3. มีการฝึกอบรมและวางระบบการตรวจสอบ ดูแล บำรุงรักษา อุปกรณ์ เครื่องมือ และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพูนประสิทธิภาพในการดูแลสิ่งแวดล้อมให้คงความปลอดภัยและเป็นที่มั่นใจต่อสาธารณะ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและความหลากหลายทางชีวภาพ การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อเป็นหลักปฏิบัติ ดังนี้

- ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมส่วนรวม
- ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีนโยบายในการประหยัดพลังงานและทรัพยากรอื่นๆ โดยการนำเทคโนโลยีที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ภายในบริษัท

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ก. ด้านการจัดการพลังงาน

คณะทำงานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกตัวแทนจากบริษัทได้มีการดำเนินการแผนงานการปรับปรุงและพัฒนาอุปกรณ์ต่างๆ รวมถึงมีการรณรงค์เพื่อลดการใช้พลังงานและทรัพยากรต่างๆ ซึ่งจากแผนงานดังกล่าวสามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าและน้ำลงได้เป็นอย่างมาก

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์ยังมีคณะทำงานด้านพลังงานเพื่อรณรงค์ให้ความรู้ สร้างจิตสำนึก และสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการใช้พลังงานให้กับพนักงาน ผ่านกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

ข. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทจัดให้มีโครงการต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการขยะ เช่น การแยกขยะ การลดขยะอินทรีย์ การแปลงขยะเป็นแร่ธาตุในดิน และการจัดการขยะติดเชื้อที่เกิดจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นต้น ซึ่งโครงการดังกล่าวเป็นโครงการต่อเนื่อง

ค. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก บริษัทจึงเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ในการดำเนินธุรกิจที่ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมร่วมกันของพนักงาน องค์กร และลูกค้าที่ใช้บริการ

ปัจจุบัน บริษัทไม่ได้ดำเนินการการวัดค่าปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจโดยผู้ให้การรับรองข้อมูลที่ขึ้นทะเบียนกับองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) เนื่องด้วยเหตุผลของความเหมาะสมกับบริบท

ทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งจะต้องมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นระบบ และเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ ซึ่งการบริหารจัดการปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจะเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และเป็นปัจจัยหนึ่งที่จะนำไปสู่เป้าหมายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจบริษัท รวมถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทพรีเมียร์กำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคมไว้ด้วยกัน เพื่อการประกอบธุรกิจด้วยการรักษาความสมดุลของสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายและ ข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ให้ความสำคัญและให้ความร่วมมือกับชุมชนที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมของชุมชนที่กลุ่มฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ (รายละเอียดในข้อ 3.3.1)

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อคุณค่าของความเป็นมนุษย์ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องให้ความเคารพในเรื่องสิทธิมนุษยชนและให้ความเคารพในศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ทั้งของพนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียอันเป็นหลักการตามมาตรฐานสากล ซึ่งถือเป็นรากฐานที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ บริษัทมีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะร่วมรับผิดชอบต่อสังคมภายใต้คุณค่าหลัก (Core Value) “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน”

- บริษัทสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยจะดูแลมิให้ธุรกิจและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่ใช้แรงงานบังคับและ/หรือแรงงานเด็กทุกรูปแบบ พร้อมทั้งดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานของกฎหมายคุ้มครองแรงงานอย่างเคร่งครัด
- บริษัทให้ความเคารพและปฏิบัติตามหลักสากลในการจ้างงาน ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ โดยให้โอกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติและไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐานทั้งในเรื่องเพศ อายุ ศาสนา เชื้อชาติ ภูมิภาค ฐานะ สภาพทางร่างกาย และความคิดเห็นทางการเมือง
- บริษัทเฝ้าระวังและติดตามให้บริษัทย่อย คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย ได้ถือปฏิบัติตามหลักการสากลว่าด้วยเรื่องสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด รวมถึงจะให้การคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับความเสียหายอันเกิดจากการละเมิดสิทธิอันสืบเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามที่กฎหมายกำหนด
- บริษัทได้จัดสถานที่ทำงานโดยคำนึงสภาพแวดล้อมที่น่าอยู่น่าทำงาน และให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานของพนักงาน
- บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการหรือกระบวนการทำงานของบริษัท โดยผ่านช่องทาง “กิจกรรมข้อเสนอแนะ” คณะทำงานชุดต่างๆ อาทิ คณะทำงานสวัสดิการ และคณะทำงานการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น เป็นต้น
- บริษัทกำหนดมาตรการในการให้มีความคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เท่าเทียมกัน โดยจะได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกลงโทษ หรือกลั่นแกล้งหรือกระทำด้วยประการใดๆ ที่จะทำให้ผู้แจ้งเบาะแสไม่สามารถทนทำงานอยู่ต่อไปได้

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานถือเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงตระหนักและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ โดยอยู่บนพื้นฐานของความเท่าเทียมกัน เพื่อมุ่งหวังให้เกิดความสงบสุขทั้งในบริษัทและในสังคมอย่างยั่งยืน กล่าวคือ

- บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของความเป็นธรรมและความเท่าเทียมกันทั้งในเรื่องของโอกาสในการเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง การโยกย้าย การดูแลสวัสดิภาพและการให้ผลตอบแทนรวมตลอดถึงการให้โอกาสในการได้รับการพัฒนาตามความเหมาะสม โดยไม่เลือกปฏิบัติอันเกิดจากความแตกต่างในเรื่อง เพศ อายุ ศาสนา เชื้อชาติ ภูมิภาค ความคิดเห็นทางการเมือง ฐานะ หรือสภาพร่างกาย
- บริษัทกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่ดูแลให้เกิดความเป็นธรรมในทุกหน่วยงาน โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมอันส่งผลกระทบต่อความรู้สึกไม่มั่นคงในหน้าที่การทำงานของพนักงาน หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการคุกคามสร้างแรงกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม และไม่เหมาะสม
- บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- บริษัทจัดให้มีสวัสดิการ การรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การทำประกันสุขภาพและการประกันชีวิตให้พนักงานอย่างเท่าเทียมกันทุกระดับ
- บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือพบเห็นการกระทำที่ไม่เป็นธรรมสามารถส่งความคิดเห็นหรือร้องเรียนได้โดยตรงถึงผู้บังคับบัญชาที่มีส่วนรับผิดชอบ ตลอดจนไปถึงกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร โดยผ่านช่องทาง การเข้าพบเป็นการส่วนตัว / ร้องเรียนผ่านจดหมาย / เอกสาร / อีเมล เป็นต้น
- บริษัทกำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้อย่างชัดเจนว่า ข้อร้องเรียน / ข้อเสนอแนะ ของพนักงานต้องได้รับการชี้แจง / แก้ไข หรือนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสม
- บริษัทกำหนดมาตรการในการให้มีความคุ้มครองพนักงานที่ร้องเรียน / แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม / ไม่เท่าเทียมกัน โดยจะได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกลงโทษ หรือกลั่นแกล้งหรือกระทำด้วยประการใดๆ ที่จะทำให้ผู้ร้องเรียน / ผู้แจ้งเบาะแสไม่สามารถทนทำงานอยู่ต่อไปได้

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ที่เกี่ยวข้องด้านสังคม รวมถึงประเด็นผลกระทบด้านลบ (ถ้ามี)

การดำเนินงานด้านธุรกิจก้าวหน้า

บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด เป็นบริษัทย่อยหนึ่งในธุรกิจของบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจให้บริการรถเช่ารถยนต์แต่ละประเภทต่างๆ เพื่อการดำเนินงานจึงมุ่งเน้นการบริหารจัดการที่เข้าร่วมรับผิดชอบต่อสังคม และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจให้บริการด้วยคุณภาพอย่างมืออาชีพ เน้นความปลอดภัยสูงสุด ทั้งการให้บริการรถโรงเรียนและรถรับส่งพนักงาน เพราะการบริการที่ได้มาตรฐานจะสร้างคุณค่าทางจิตใจ เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับลูกค้า โดย

1) มาตรฐานผลิตภัณฑ์ และการบริการอย่างมีคุณภาพ

การให้บริการรถเช่าระยะยาวและรถเช่าพร้อมพนักงานขับรถ โดยให้บริการบำรุงรักษารถยนต์แบบครบวงจร ในระดับมาตรฐานสากล การดำเนินธุรกิจมุ่งเน้นในการให้บริการเป็นหลัก การให้บริการรถเช่าด้วยรถใหม่ที่มีคุณภาพและสมรรถนะเยี่ยมผ่านการตรวจเช็คมาเป็นอย่างดี ในรูปแบบการเช่าด้วยอัตราเช่าที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีรถทดแทนให้ใช้ในกรณี รถขัดข้อง หรือเกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการให้บริการฉุกเฉินตลอด 24 ชั่วโมง จัดให้มีบริการหลังการขายผ่านศูนย์ประสานงาน (Call Center) ในรูปแบบ One Stop Service เพื่อดูแลลูกค้า นัดหมายนำรถยนต์เข้ารับการบำรุงรักษา ประสานงานให้คำแนะนำเรื่องต่างๆ พร้อมทีมช่างมืออาชีพ และการบริการรถซ่อมบำรุงเคลื่อนที่ ซึ่งมีมาตรฐานผลิตภัณฑ์ และการบริการอย่างมีคุณภาพ ดังนี้

ก) ยานพาหนะที่มีมาตรฐาน พร้อมอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยสูงสุด

ในการให้บริการในธุรกิจรถรับ-ส่งนักเรียน และธุรกิจรถโดยสารรับ-ส่งพนักงานนั้น บริษัทคำนึงถึงความปลอดภัยสูงสุดของผู้ใช้บริการเป็นสำคัญ จึงนำเสนอประเภทรถที่จดทะเบียนถูกต้องตามกฎหมายพร้อมอุปกรณ์ความปลอดภัยตามพระราชบัญญัติรถโดยสารและเพิ่มเติมอุปกรณ์เสริมตามมาตรฐานสากล เช่น Entrance and Exit Light, Amber Light , First Aid Kit และ Stop flashing Light เป็นต้น และบำรุงรักษาให้อยู่ในสภาพพร้อมให้บริการอย่างต่อเนื่อง

ข) มาตรฐานของพนักงานขับรถ/กัปตันที่มีคุณภาพ

บริษัทคำนึงถึงความปลอดภัยบนท้องถนน และให้ความสำคัญตั้งแต่การคัดเลือกพนักงานเข้าร่วมทำงานกับบริษัท เพื่อนำเสนอการให้บริการ พร้อมส่งต่อผลการให้บริการไปยังลูกค้าด้วยการให้บริการอย่างคุณภาพ โดยให้ความสำคัญในขั้นตอนการสรรหาพนักงาน เป็นการดำเนินธุรกิจในรูปแบบการได้ประโยชน์ร่วมกัน โดยพนักงานต้องผ่านการคัดเลือก การสรรหา และต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดในการปฏิบัติงาน ดังนี้

- ผ่านการตรวจรับรองประวัติอาชญากรรมจากสำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- การตรวจสุขภาพก่อนเข้าทำงานจากโรงพยาบาลชั้นนำที่มีสัญญากับบริษัทเฉพาะโดยต้องผ่านรายการตรวจตามมาตรฐาน
- มีใบขับขี่รถยนต์ถูกต้องกับประเภทการให้บริการ
- ผู้ผ่านการคัดเลือกจะได้รับการฝึกอบรมทั้งภาคทฤษฎี และปฏิบัติ (OJT) ระยะเวลา 2 วันก่อนเริ่มปฏิบัติงานในหลักสูตรต่างๆ เช่น การขับขี่ปลอดภัย กฎหมายจราจร การปฐมพยาบาลเบื้องต้น การป้องกันและระงับอัคคีภัย การให้บริการ การสร้างความประทับใจ ทัศนคติ บุคลิกภาพ โดยเป็นการพัฒาบุคลากรทั้งก่อน และระหว่างปีอย่างต่อเนื่อง
- การตรวจสอบยานพาหนะตามรายการที่กำหนดทุกครั้งก่อนออกให้บริการแก่ลูกค้า
- ตรวจสอบมาตรฐานการปฏิบัติงานของพนักงานขับรถในเชิงรุก โดยการสุ่มตรวจสอบ รวมทั้งรับรายงานร้องเรียนจากช่องทางต่างๆ และผลจากแบบสอบถามจากลูกค้า
- การสุ่มตรวจสารเสพติดในร่างกายเป็นประจำ
- การตรวจสุขภาพประจำปี (โดยกำหนดเป็นตามช่วงอายุ) รวมทั้งการตรวจสายตาแบบอาชีวอนามัยเป็นประจำทุกปี
- การปฏิบัติตามขั้นตอนด้านความปลอดภัยของการทำงานในแต่ละวัน เช่น ตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์ในเลือดทุกครั้งก่อนการปฏิบัติงาน (ซึ่งผลการตรวจวัดระดับแอลกอฮอล์ในปี 2564 ที่ผ่านมา พบว่าปราศจากแอลกอฮอล์ร้อยละ 100) รวมทั้งมีการตรวจวัดอุณหภูมิร่างกายก่อนปฏิบัติงาน

ค) มาตรฐานระบบตรวจสอบและติดตาม

- ระบบปฏิบัติการ IRIMS (Integrated Rental Information Management System) ที่ออกแบบมาโดยเฉพาะ เพื่อนำมาใช้ในการเก็บฐานข้อมูลของลูกค้าตั้งแต่เริ่มต้นสัญญาจนครบสัญญาทั้งประวัติการซ่อมบำรุง อุบัติเหตุ การนัดหมาย โดยมีการเชื่อมโยงงานของทุกฝ่ายเข้ามาในระบบ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในการใช้บริการ โดยในปีที่ผ่านมา ผลสำรวจความพึงใจของลูกค้าโดยรวมร้อยละ 97.86
- สร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าในมาตรฐานการให้บริการที่มีคุณภาพ รวมทั้งมีการพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนทำงานและบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยการกำหนดกระบวนการที่จำเป็น ความสัมพันธ์ของ

กระบวนการต่างๆ ติดตามผล ตรวจประเมิน และวิเคราะห์กระบวนการที่นำมาประยุกต์ใช้เพื่อดำเนินการให้บรรลุตามแผนที่กำหนดไว้

- มีช่องทางเฉพาะสำหรับลูกค้าในการแจ้งเรื่องร้องเรียนต่างๆ และได้สรุปข้อร้องเรียนต่างๆ รายงานในการประชุมผู้บริหารประจำเดือน เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนา นำมาซึ่งการให้บริการที่เป็นมาตรฐาน และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจสูงสุด
- ทบทวน และปรับปรุงรูปแบบกระบวนการทำงาน และระบบงานสนับสนุนให้ทันสมัยสอดคล้องต่อการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง เหมาะสม ปลอดภัย และไม่ขัดต่อข้อกฎหมาย โดยผ่านกระบวนการตรวจประเมิน และสรุปผลการตรวจประเมินในการประชุมผู้บริหารเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

ง) การนำเทคโนโลยีระบบตรวจสอบและติดตาม พร้อมนวัตกรรมรายงานสถานะการให้บริการ

บริษัทคำนึงถึงความปลอดภัยมาเป็นอันดับหนึ่ง และยังคงให้ความสำคัญในการรักษาระดับมาตรฐานการบริการโดยการนำเทคโนโลยีใหม่มาปรับใช้ควบคู่กับบริการ และร่วมกับโรงเรียน อาทิ

- เทคโนโลยี GPS/GPRS ที่ทันสมัย เพื่อการตรวจสอบตำแหน่งรถ และควบคุมความเร็วในการขับขี่ โดยจำกัดความเร็ว ตามนโยบายความปลอดภัยลูกค้า หรือภายใต้กฎหมายจราจร รวมทั้งจัดทำรายงานวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมการขับขี่พัฒนาตามเงื่อนไขที่กำหนด
- แอพพลิเคชั่น “SPOT THE MOVE” เป็นนวัตกรรมเพื่อต่อยอดบริการให้กับธุรกิจรถโรงเรียน ให้ผู้ใช้บริการเกิดความไว้วางใจในความปลอดภัย สามารถตรวจสอบเส้นทางได้ มีศูนย์บริการข้อมูลที่รวดเร็ว ตอบสนองโจทย์ทางธุรกิจของบริการดังกล่าวที่ต้องการส่งมอบคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริการอย่างครบถ้วน ได้แก่ นักเรียน ผู้ปกครอง ครู กัปตัน และโรงเรียน ทั้งนี้เป็นนวัตกรรมที่แสดงให้เห็นถึงเจตนารมณ์ในการส่งมอบบริการด้วยความรับผิดชอบสูงสุดต่อลูกค้า โดยเทคโนโลยีดังกล่าวจะทำแจ้งสถานะของนักเรียนให้ผู้ปกครองรับทราบ แสดงข้อมูลอื่นๆ เช่น ตำแหน่งของรถ รายงานภาพจากในห้องโดยสาร และเป็นช่องทางสื่อสารให้กับผู้ปกครอง
- ควบคุมระบบปฏิบัติการของเทคโนโลยีและแอพพลิเคชั่นต่างๆ ผ่าน PIL Contact Centre 089-258-5959
- นำระบบซอฟแวร์การจัดรถโรงเรียนเป็นโปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับวางแผนรับ - ส่งนักเรียนในแต่ละวัน โดยกำหนดให้ผู้ใช้งาน (โรงเรียน) เป็นผู้ระบุข้อมูลที่สะดวกต่อการใช้งานจากนั้นข้อมูลดังกล่าวจะถูกส่งมาฝ่ายปฏิบัติการเพื่อออกเป็นใบงานสำหรับการทำงานในแต่ละวัน
- นำระบบซอฟแวร์การจัดการขนส่ง: เป็นโปรแกรมสำเร็จรูปที่มีลักษณะคล้ายการจัดการรถโรงเรียนแตกต่างในรายละเอียดการกำหนดจุดหมายต่างๆ ซึ่งผู้ใช้งานสามารถกำหนดได้เองโดยใช้ละติจูดลองจิจูดเป็นตัวกำหนดจากนั้นระบบจะประมวลผลออกมาเป็นใบงานที่มีข้อมูลเส้นทางกำหนดเวลา และรายละเอียดสำหรับงานนั้น ๆ เพื่อการปฏิบัติงานต่อไป
- การให้บริการรถให้บริการที่ให้ความสำคัญเรื่องความปลอดอภัยการอำนวยความสะดวกในการระบุตำแหน่งของรถที่ให้เช่าบริการ

จ) สร้างวัฒนธรรมการทำงานให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าภายใต้โครงการ MOVE ที่ขับเคลื่อนด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยนำข้อมูลด้านต่างๆ มาวิเคราะห์ ต่อยอด ปรับปรุงและพัฒนาบริการเพื่อประโยชน์ของลูกค้าสูงสุด

2) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น

บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจโดยยึดถือ “จรรยาบรรณกลุ่มบริษัทพรีเมียร์” เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลยึดในหลักคุณธรรม จริยธรรม ความถูกต้อง โปร่งใส และมีความรับผิดชอบต่อสังคม ในปี 2556 บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมลงนามในการแสดงเจตนารมณ์เป็น “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบ และในปี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดให้มีการประเมินตนเองเรื่องมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่นเพื่อยื่นให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ พิจารณาและบริษัทได้รับการรับรองสถานะให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตอย่างเป็นทางการ ในวันที่ 4 เมษายน 2557 บริษัทจึงกำหนดนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นให้เป็นหนึ่งในมาตรการในการดำเนินธุรกิจและเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับ ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วง ซึ่งบริษัท และบริษัทย่อยได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและบริษัทย่อย ที่ www.pe.premier.co.th

- คู่มือปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
  บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือปฏิบัติมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นเป็นประจำทุกปี และเมื่อปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยได้ทบทวนคู่มือดังกล่าวโดยหน่วยงานกฎหมายของบริษัท และมีการปรับปรุงเนื้อหาคู่มือดังกล่าว เผยแพร่ไว้ในระบบอินทราเน็ตขององค์กร พนักงานของบริษัททุกคนสามารถเข้าถึงได้ผ่านระบบเครือข่ายภายในของบริษัท
- โครงการแนวร่วมปฏิบัติการของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
  ตามที่ทางบริษัทได้รับการรับรองสถานะให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตอย่างเป็นทางการเมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 นั้น บริษัทได้มีการทบทวนและสอบทานระบบควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดในแบบประเมินตนเอง และมีการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อยื่นขอต่ออายุใบรับรองยังคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติ โดยเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2560 บริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 1 และได้รับการต่ออายุครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 ทั้งนี้ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตในภาคเอกชนไทย เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563
- การกำจัดความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอรัปชั่น
  บริษัทให้ความสำคัญและทบทวนประเมินความเสี่ยงด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ซึ่งได้บรรจุให้เป็นหนึ่งหัวข้อของการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยกำหนดไว้เป็นแผนระยะยาวและได้เพิ่มเติมให้ความเสี่ยงด้านปัญหาทุจริตและคอร์รัปชั่น เป็นหนึ่งในปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องมีการประเมินกำหนดการควบคุม และมาตรการรองรับความเสี่ยง เพื่อการทบทวน ติดตามเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ไว้ในหัวข้อเรื่อง ปัจจัยความเสี่ยง
- การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม
  บริษัทดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ หากในกรณีที่ข้อมูลปรากฏว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต บริษัทจะหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาให้รวดเร็ว และเกิดความยุติธรรมต่อทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นเพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติ เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้า

และบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า คู่ค้า และมีกระบวนการเรียบคืนสินค้าหากพบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพสินค้า การแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริง และไม่เป็นธรรม เปิดโอกาสให้ผู้ขายทุกรายที่มีสินค้าและบริการตามเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด มีสิทธิในการนำเสนอราคาสินค้าและบริการอย่างโปร่งใส และได้มีการเพิ่มจำนวนผู้ขายให้หลากหลายมากขึ้น ในการคัดเลือกผู้ขาย ปฏิบัติตามข้อกำหนดของระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001:2008 และกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือเงื่อนไขที่แจ้งให้ผู้ขายทราบแล้ว ไม่กระทำการในลักษณะลำเอียงให้กับผู้ใดหรือฝ่ายใด

- เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

  มุ่งเน้นส่งเสริมและปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิทางศีลธรรมอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดนโยบายไว้ในคู่มือนโยบายกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ เรื่องนโยบายความลับทางธุรกิจและทรัพย์สินทางปัญญา และส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้า บริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

3) การพัฒนาคุณภาพชีวิตและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

ก) สนับสนุนการใช้ยานพาหนะพลังงานทางเลือก เพื่อเป็นการลดการปล่อยมลพิษทางอากาศแก่รถที่ให้เช่า โดยการนำเสนอและผลักดันเครื่องยนต์ใช้ระบบไฟฟ้าและเชื้อเพลิงธรรมชาติ (Hybrid) โดยปัจจุบันมีจำนวนประเภทดังกล่าว 7.2% ของจำนวนรถในให้บริการทั้งหมด

ข) โครงการขับขี่ปลอดภัย และการบำรุงรักษารถยนต์ร่วมกับคู่ค้าในปี 2564 โดยบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ลิซซิ่ง จำกัด (PIL) และบริษัท บี-ควิก จำกัด ร่วมมือกันจัดกิจกรรมอบรม วัตถุประสงค์เพื่อเป็นการให้ข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้รถ และสร้างจิตสำนึกในการขับขี่ เพื่อลดอุบัติเหตุที่จะเกิดขึ้นกับผู้ใช้รถ โดยมีหัวข้อในการอบรมดังนี้

(1) การสร้างจิตสำนึกการขับขี่ปลอดภัย (เพิ่มเติมเรื่อง เทคโนโลยีความปลอดภัยของรถยนต์ในปัจจุบัน)

(2) การคาดการณ์อุบัติเหตุ (เหตุการณ์ตัวอย่างในปัจจุบัน)

(3) การดูแล และบำรุงรักษารถยนต์

ค) การบำรุงรักษารถทุกคันของบริษัทใช้ศูนย์บริการที่ได้มาตรฐาน

จำนวนรถของบริษัทกว่า 1,058 คัน ใช้บริการบำรุงรักษารถทุกคันโดยใช้ศูนย์บริการที่ได้มาตรฐาน โดยคำนึงถึงการบริหารจัดการการกำจัดของเสีย เช่น น้ำมันเครื่อง น้ำมันหล่อลื่นต่างๆ อย่างเป็นระบบโดยหน่วยงานที่ได้รับการรับรองจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม ในปี 2564 จำนวนศูนย์บริการที่ใช้ทั้งหมด 478 ศูนย์ จากจำนวน 1,085 ศูนย์

ง) การดูแลรักษายางรถยนต์ และการนำยางรถยนต์ประเภทประหยัดน้ำมัน (Energy Save) มาใช้

บริษัทตรวจสภาพดูแลรักษายางรถยนต์ เพื่อป้องกันการสึกที่ผิดปกติของยางรถยนต์ และส่งเสริมให้มีการนำยางประเภทประหยัดน้ำมันมาใช้ โดยเข้ารับบริการจากศูนย์ที่ได้รับรองมาตรฐานเพื่อบำรุงรักษาให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์ ส่งผลให้เป็นการลดปริมาณการใช้น้ำมันลดลงร้อยละ 1.41 ต่อปี/คัน และลดภาวะมลพิษทางอากาศ CO2 ได้ถึง 3,382.64 กรัม/กม.

จ) สถิติจำนวนเที่ยววิ่งของบริการกลุ่มรถโดยสารประเภทต่างๆ และอุบัติเหตุ ระหว่างปี 2562 – 2564

Route	ปี 2562			ปี 2563			ปี 2564		
	จำนวนเที่ยววิ่ง	อุบัติเหตุ	ร้อยละ	จำนวนเที่ยววิ่ง	อุบัติเหตุ	ร้อยละ	จำนวนเที่ยววิ่ง	อุบัติเหตุ	ร้อยละ
Shuttle Bus	29,114	25	0.09	35,341	7	0.02	3,879	1	0.03
School Bus	15,443	10	0.06	11,835	0	0.00	11,469	13	0.11
Total	44,587	35	0.08	47,176	7	0.01	15,348	14	0.14

ฉ) การนำระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้

บริษัทย่อยนำเทคโนโลยีการออกกรมธรรม์ในรูปแบบ E-Policy เพื่อเป็นการลดการใช้ปริมาณกระดาษในการทำเอกสารหรือสำเนาต่างๆ และการรณรงค์ให้ใช้กระดาษหน้า 2 สำหรับเอกสารที่ไม่เป็นทางการ ส่งผลให้ลดปริมาณการใช้กระดาษ (E-Policy) และลดพื้นที่จัดเก็บเอกสาร

ปี	จำนวนกรมธรรม์	ลดการใช้กระดาษ		ลดคาร์บอนไดออกไซด์	ลดการตัดต้นไม้ (ต้น)
		ร้อยละ	แผ่น (1 รีม : 500 แผ่น)		
2562	11,000	30%	32,568 แผ่น (65 รีม)	814.20 กก.	12.923
2563	8,433	30%	25,299 แผ่น (50 รีม)	625.00 กก.	09.920
2564	9,896	30%	29,688 แผ่น (59 รีม)	737.00 กก.	11.70

4) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม โดยมุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชนให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อมกับการเติบโตของบริษัท โดยในปี 2564 บริษัทได้มีการสนับสนุนกิจกรรมอย่างสม่ำเสนอ โดยดำเนินโครงการต่างๆ ที่คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่สังคมจะพึงได้รับเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน อาทิ โครงการสนับสนุนอาหารและเครื่องดื่มให้กับบุคคลากรทางการแพทย์ โรงพยาบาลสิรินธร เป็นระยะเวลา 3 เดือน โครงการสนับสนุนเงินบริจาคเพื่อจัดซื้อเครื่องมือทางการแพทย์ให้กับโรงพยาบาลรามาธิบดี และโครงการบริจาคโทรศัพท์มือถือเพื่อสนับสนุน ส่งเสริมการศึกษาให้กับเด็กนักเรียนโดยผ่านมูลนิธิยุวพัฒน์ เป็นต้น

การดำเนินงานด้านพนักงานมั่นคง

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของความเป็นธรรม และความเท่าเทียมกัน ทั้งในเรื่องของโอกาสในการประเมินผลการปฏิบัติงาน การเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง การโยกย้าย และการให้ผลตอบแทนรวม ตลอดถึงการให้โอกาสในการได้รับการพัฒนาเพื่อฝึกทักษะ และเพิ่มพูนศักยภาพอย่างสม่ำเสมอ โดยไม่เลือกปฏิบัติอันเกิดจากความแตกต่างในเรื่อง เพศ อายุ ศาสนา เชื้อชาติ ภูมิภาค ความคิดเห็นทางการเมือง ฐานะ สภาพร่างกาย

บริษัทจัดให้มีสวัสดิการ เครื่องแบบพนักงาน การรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การทำประกันสุขภาพ การประกันชีวิต สหกรณ์ออมทรัพย์ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้พนักงานอย่างเท่าเทียมกันทุกระดับชั้น

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม หรือพบเห็นการกระทำที่ไม่เป็นธรรมสามารถส่งเสริมความคิดเห็นหรือร้องเรียนได้โดยตรงถึงผู้บังคับบัญชาที่มีส่วนรับผิดชอบ ตลอดจนไปถึงผู้บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดย

ผ่านช่องทางการเข้าพบเป็นการส่วนตัว / การที่ฝ่ายบุคคล และหัวหน้างานเข้าไปเยี่ยมตามหน้างานอย่างเป็นประจำ และต่อเนื่อง รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนผ่านไลน์ / โทรศัพท์ / จดหมาย / เอกสาร / อีเมล์ เป็นต้น

บริษัทกำหนดแนวทางการปฏิบัติไว้อย่างชัดเจนว่า ข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะของพนักงานต้องได้รับการ ชี้แจง แก้ไข หรือนำไปปฏิบัติ รวมถึงมาตรการในการให้มีความคุ้มครองพนักงานที่ร้องเรียน / แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม / ไม่เท่าเทียมกัน โดยจะได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกลงโทษ หรือกลั่นแกล้งหรือกระทำด้วยประการใดๆ ที่จะทำให้ผู้ร้องเรียน / ผู้แจ้งเบาะแสไม่สามารถทนทำงานอยู่ต่อไปได้

ผลการดำเนินงานปี 2564

1. อุบัติเหตุรุนแรง (ครั้ง) หมายถึง อุบัติเหตุที่ทรัพย์สินของบริษัท มีความเสียหายมากหรือมีพนักงานบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน ปี 2562 ถึงปี 2564 เท่ากับศูนย์ และอัตราการหยุดงาน ปี 2562 ถึงปี 2564 เท่ากับศูนย์

2. อัตราความถี่การบาดเจ็บ และอัตราความสาหัสของการบาดเจ็บ ที่มีต่อพนักงานสะท้อนให้เห็นถึงจำนวนพนักงานที่ได้รับการบาดเจ็บรุนแรงถึงขั้นหยุดงาน และจำนวนวันทำงานที่สูญเสียไปเมื่อเทียบกับจำนวนชั่วโมงการทำงานของพนักงานทุกคนในแต่ละปีจะกระตุ้นให้พนักงานทุกคนตระหนัก และช่วยกันดูแลเพื่อนพนักงาน เป็นการป้องกันไม่ให้เกิดอุบัติการณ์จนได้รับการบาดเจ็บในการทำงานได้อีกทางหนึ่ง ปี 2562 ถึงปี 2564 เท่ากับศูนย์

3. การจ้างงานผู้พิการ ในปี 2564 บริษัทมีการจ้างงานผู้พิการให้ปฏิบัติหน้าที่จำนวน 3 อัตรา โดยผ่านมูลนิธินวัตกรรมทางสังคม และบริษัทมีการดูแลสถานที่ทำงาน และสิ่งอำนวยความสะดวก รวมถึงอุปกรณ์ให้มีความสะดวกและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงการเข้าถึงเครื่องมือเครื่องใช้ของผู้พิการเป็นสำคัญได้แก่ อุปกรณ์สื่อสารที่ระบบเครือข่ายเทคโนโลยีสารสนเทศในการติดต่อ การปรับปรุงทางลาดขึ้น-ลง อาคารให้มีความกว้างยาว และความลาดเอียงให้เป็นไปตามมาตรฐาน การกำหนดที่จอดรถสำหรับผู้พิการ และการปรับปรุงห้องน้ำสำหรับผู้พิการ เป็นต้น

4 การพัฒนาพนักงาน

นอกจากหลักสูตรเพื่อพัฒนาทักษะความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านแล้ว นอกจากนี้ หน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคลได้จัดทำแผนพัฒนาตำแหน่งงาน และความรับผิดชอบ และส่งตัวพนักงานให้มีการอบรมอย่างต่อเนื่อง ทั้งแบบ Class Room และ Online และเข้าไปดูแลความอยู่ดีมีสุขของพนักงานตามสถานที่ต่างๆ ที่พนักงานให้บริการอยู่ เพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสาร 2 ทาง ซึ่งเป็นการดูแล รับทราบปัญหา อุปสรรคในการทำงาน และมีการจัดโครงการ HR Club Fineday ขึ้นมา ซึ่งนอกจากจะเพื่อเป็นการสื่อสาร 2 ทางแล้ว รวมทั้งยังเป็นการพัฒนาพนักงานของบริษัทไปในตัวด้วย

บริษัทมีการกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงานออกเป็น 3 ระดับ โดยจำนวนชั่วโมงของการฝึกอบรมของพนักงานในปีที่ผ่านมา มีจำนวนชั่วโมงการฝึกทั้งปี 1,013 ชั่วโมง จากจำนวนพนักงานที่เข้าอบรมทั้งหมด 248 คน

5. สร้างจิตสำนึกแก่พนักงาน

ด้วยความตระหนักว่าการสร้างความยั่งยืนในสังคมจะเกิดขึ้นได้ ต้องเริ่มจากการสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงาน ก่อนที่จะก้าวสู่การเปลี่ยนแปลงในระดับธุรกิจและสังคม กลุ่มบริษัทพรีเมียร์จึงได้จัดตั้ง **“โครงการคนจริงไม่นิ่งดูดาย”** กระตุ้นให้พนักงานได้นำคุณค่าหลักขององค์กรไปปฏิบัติ เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกในการไม่นิ่งเฉยกับปัญหารอบตัว โดยกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ได้มีการสนับสนุนโครงการในรูปแบบของการประชาสัมพันธ์ รณรงค์ให้พนักงานได้มีส่วนร่วม และนำเสนอโครงการต่างๆ ที่จะพัฒนาองค์กรในทุกด้าน อันจะนำมาซึ่งความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทยังได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านการดำเนินกิจการของมูลนิธิต่างๆ อาทิ มูลนิธิยุวพัฒน์ มูลนิธิเพื่อ “คนไทย” และมูลนิธิเอ็นไลฟ ด้วยการบริจาคเงินจำนวนร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิในแต่ละปีให้กับมูลนิธิที่เป็นกลไกหลักของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ในการขับเคลื่อนการมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม

4 วิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน (ตามแบบสอบทานการเปิดเผยข้อมูล)

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

(1) ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

จากสถานการณ์การระบาดของไวรัสโควิด-19 ต่อเนื่องจากปี 2563 ทำให้ธุรกิจให้เช่ารถและธุรกิจนายหน้าประกันวินาศภัยมีรายได้ลดลง บริษัทย่อยยังคงใช้มาตรการรักษาฐานลูกค้า เช่น การขยายสัญญาเช่ารถหรือผ่อนปรนช่วยเหลือสนับสนุนลูกค้าตามสถานการณ์ที่จำเป็น

บริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจให้เช่ายานพาหนะ ยังคงมุ่งเน้นการให้บริการรูปแบบต่างๆ ที่มีมาตรฐานสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า รวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มในการให้บริการ และการนำเทคโนโลยีมาใช้งานบริหารจัดการเพื่อการวิเคราะห์พัฒนาการบริการให้มีประสิทธิภาพ ดังนั้นเป้าหมายกลยุทธ์การให้บริการถให้เช่าจึงมุ่งเน้นลูกค้าที่ให้ผลตอบแทนที่สอดคล้องกับงานบริการด้านคุณภาพงานบริการและด้านความปลอดภัย เป็นต้น

ส่วนธุรกิจให้บริการเป็นนายหน้าประกันวินาศภัย ได้รับผลกระทบจากประกันภัยรถยนต์หลักจากบริษัทที่ดำเนินธุรกิจให้เช่าที่มีปริมาณลดลง แต่สำหรับลูกค้ารายอื่นๆ ยังคงรักษาฐานลูกค้าเดิมที่มีการต่ออายุกรรมธรรม์ในส่วนของประกันภัยประเภทรถยนต์และอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง จากการรักษาคุณภาพการให้บริการ การคัดเลือกผลิตภัณฑ์และบริษัทประกันภัยที่มีความมั่นคง สร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า

และบริษัทย่อย: บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจให้เช่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำหรับบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ไม่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของไวรัสโควิด-19 แต่ประมาณการให้เช่าเครื่องคอมพิวเตอร์ลดลงจากการปรับนโยบายการใช้งานอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัทในกลุ่มฯ แต่ละแห่ง

รายงานงบการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้สอบบัญชียังคงไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินอันเนื่องจากผลของคดีที่อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ตามที่บริษัทได้ยื่นขอฎีกาและศาลฎีกามีคำสั่งรับฎีกาไว้พิจารณาเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ซึ่งมีมูลค่าประมาณ 1,183 ล้านบาท และกรณีที่บริษัทถูกยึดหุ้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเพื่อนำไปขายทอดตลาดนำเงินที่ขายได้มาชำระในคดีหนี้สินภาษีที่มีต่อกรมสรรพากรและคดีที่อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา จากการดำเนินการขายทอดตลาดโดยสำนักงานบังคับคดีแพ่ง ตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2564 โดยการขายทอดตลาดในครั้งล่าสุดจัดให้มีขึ้นในวันที่ 29 มกราคม 2563 ไม่ปรากฏว่ามีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าวแต่อย่างใด และในปี 2564 สำนักงานบังคับคดีจัดให้มีการขายทอดตลาด แต่ต่อมากรมบังคับคดีได้มีประกาศยกเลิกการขายจากสาเหตุขั้นตอนภายในของกรมบังคับคดีเอง ทำให้ปี 2564 ยังไม่ได้มีการขายทอดตลาดหุ้นดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยแห่งนี้ยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัทย่อยดังกล่าวดำเนินธุรกิจให้เช่ายานพาหนะซึ่งเป็นส่วนงานหลักของกลุ่มบริษัท จากปัจจัยดังกล่าวแสดงถึงความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ จึงเป็นเหตุให้ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงิน

(2) ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสำหรับงวดจำนวน 13.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 15.98 ล้านบาท ในงวดมีผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจำนวน 5.26 ล้านบาท ซึ่งเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีที่ผ่านมารับรู้เป็นผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจำนวน 5.71 ล้านบาท ทำให้กำไรจากมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 10.97 ล้านบาท รายการเปลี่ยนแปลงของการดำเนินงานที่สำคัญ มีดังนี้

1. รายได้ค่าเช่าและค่าบริการมีจำนวน 332.23 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 139.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.50 จากสถานการณ์ไวรัสโควิด 19 ต่อเนื่องส่งผลต่อธุรกิจลูกค้าของบริษัทย่อยโดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าที่ใช้บริการด้านการรับส่งและรถโรงเรียน บริษัทย่อยยังคงใช้มาตรการในการรักษาฐานลูกค้าโดย

ดำเนินโครงการขยายสัญญาเช่าหรือการผ่อนปรนช่วยเหลือสนับสนุนตามสถานการณ์ที่จำเป็น และการรักษาฐานลูกค้ากลุ่มที่สอดคล้องกับงานบริการที่เพิ่มคุณภาพของบริษัทย่อย อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 38.97 ใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อน (2563: 39.00)

2. ในปี 2564 การแพร่ระบาดของโควิด 19 ยังคงมีอยู่ การดำเนินมาตรการของรัฐเพื่อการจัดการสถานการณ์ดังกล่าวทำให้กิจกรรมของตลาดรถยนต์คลายตัวมากขึ้น ส่งผลให้ราคาตลาดรถยนต์ใช้แล้วมีราคาสูงกว่าปีก่อนในกลุ่มรถยนต์บางประเภท บริษัทย่อยจึงมีกำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ยานพาหนะให้เช่าจำนวน 1.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 11.31 ล้านบาท ปริมาณรถที่ขายในปีมีจำนวน 368 คัน
3. ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดมีจำนวน 102.51 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 28.22 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 21.59 เนื่องจากในปี 2563 บริษัทย่อยแต่ละแห่งได้มีการปรับองค์กรเพื่อให้ขนาดขององค์กรมีประสิทธิภาพมากขึ้น จึงมีผลให้ค่าใช้จ่ายบริหารในปี 2564 ลดลงอย่างต่อเนื่อง
4. ต้นทุนทางการเงินในงวดมีจำนวน 24.11 ล้านบาท ลดลง 14.47 ล้านบาท จากการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทางการเงิน และการก่อหนี้สำหรับซื้อยานพาหนะมีจำนวนลดลง
5. ค่าใช้จ่ายทางภาษีเงินได้ในงวดมีจำนวน 2.46 ล้านบาท เป็นรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งจำนวน

(3) ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 964.09 ล้านบาท ลดลงจากงวดปีก่อน 258.22 ล้านบาท รายการที่เปลี่ยนแปลงที่สำคัญมีดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้นจำนวน 9.76 ล้านบาท

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เป็นการนำเงินไปลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ เพื่อการบริหารการเงินระยะสั้น อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.28

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลงจำนวน 7.18 ล้านบาท จากลูกหนี้ของธุรกิจให้เช่ายานพาหนะ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน เป็นรายการภาษีที่ถูกหัก ณ ที่จ่ายในปี 2564 มีจำนวน 21.18 ล้านบาท

ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์มีจำนวน 203.12 ล้านบาท ประกอบด้วย ยานพาหนะให้เช่าส่วนที่ปลอดภาระด้านหนี้สินมีจำนวน 188.49 ล้านบาท และอุปกรณ์สำนักงานจำนวน 14.63 ล้านบาท ส่วนยานพาหนะให้เช่าที่มีภาระด้านหนี้สินแยกแสดงรายการรวมอยู่ในสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 504.86 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน รายการยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์รวมถึงสินทรัพย์สิทธิการใช้มีจำนวนลดลง 204.28 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากรายการยานพาหนะให้เช่าที่มีการจำหน่ายในงวด

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนในงวดมีจำนวน 41.62 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนในกองทุนตราสารทุน และในงวดมีผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจำนวน 5.26 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 49.00 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นรายการภาษีที่ถูกหัก ณ ที่จ่ายที่อยู่ระหว่างการตรวจคืนของสรรพากร และในงวดได้รับคืนภาษีที่ถูกหัก ณ ที่จ่ายของปี 2561

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 816.98 ล้านบาท ลดลงจากงวดปีก่อน 274.97 ล้านบาท รายการที่เปลี่ยนแปลงสำคัญ มีดังนี้

หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินมีจำนวนรวม 446.96 ล้านบาท ลดลงจากงวดปีก่อน 243.46 ล้านบาท จากการชำระหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียน เป็นรายการเงินมัดจำค่าเช่ารถยนต์ที่รับจากลูกค้า แยกแสดงรายการออกจากรายการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินเรื่องสัญญาเช่าในงวดมีจำนวน 17.79 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 8.90 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามสัญญาเช่าที่ครบกำหนดอายุเช่า

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจำนวน 24.21 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 18.70 ล้านบาท จากการปรับโครงสร้างขนาดธุรกิจของบริษัทย่อย และมีการคำนวณประมาณผลประโยชน์พนักงานระยะยาวใหม่ ณ สิ้นปี 2564

ส่วนของผู้ถือหุ้น งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 แยกแสดงรายการเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาด ดังนี้

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (PE) มีจำนวนต่ำกว่าศูนย์ 188.52 ล้านบาท เนื่องจากหักด้วยมูลค่าสุทธิของหุ้นบริษัทที่ถูกบังคับคดีเพื่อขายทอดตลาด

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาด จำนวน 335.62 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย (บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด) เพื่อสะท้อนให้เห็นข้อเท็จจริงในรายงานทางการเงิน

(4) สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน มาจากธุรกิจให้เช่ายานพาหนะ ธุรกิจนายหน้าประกันภัย และธุรกิจให้เช่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีกระแสเงินสดสุทธิในปี 2564 จำนวน 129.60 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 70.70 ล้านบาท อันเนื่องจากรายได้ลดลง

เงินสดจากกิจกรรมลงทุนมีจำนวน 174.07 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 14.84 ล้านบาท จากเงินรับจากการจำหน่ายยานพาหนะให้เช่าลดลง 51.64 ล้านบาท เงินลงทุนซื้อยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์ลดลง 2.46 ล้านบาทและซื้อหน่วยลงทุนในงวดลดลง 63.64 ล้านบาท

เงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 313.43 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 43.45 ล้านบาท เนื่องจากชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินซึ่งเป็นไปตามภาระหนี้ของการซื้อยานพาหนะให้เช่า

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (Forward Looking)

การดำรงสถานการณ์เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ปัจจุบันบริษัทยังไม่สามารถแก้ไขเหตุอาจถูกเพิกถอนกรณีผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน และบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ตั้งแต่งบการเงินปี 2563 ส่งผลให้เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน รวมถึงการสรรหาบุคคลเพื่อมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงทำให้ ณ ปัจจุบันบริษัทมีสถานะเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตามที่กล่าวไว้ในหัวข้อ 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ปี 2564

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	2564 / 2021	2563 / 2020	2562 / 2019
ข้อมูลทางการเงิน Financial Data			
สินทรัพย์รวม Total Assets	964.09	1,222.31	1,512.33
หนี้สินรวม Total Liabilities	816.99	1,091.95	1,384.07
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม Shareholders' Equity	147.10	130.36	128.26
รายได้ค่าเช่าและการบริการ Rental and Service Revenues	332.23	471.30	617.49
รายได้รวม Total Revenue	347.12	477.26	640.90
กำไรขั้นต้น Gross Profit	129.48	183.83	214.25
กำไรสุทธิ (ขาดทุน) สุทธิ Net Profit (Loss)	13.88	-2.09	27.93
อัตราส่วนทางการเงิน FINANCIAL RATIO			
อัตรากำไรขั้นต้น (%) Gross Profit Margin	38.97	39.00	34.70
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%) Net Profit Margin	4.00	-0.44	4.36
อัตราส่วนผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) Return on Equity	10.01	-1.62	24.60
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) Return on Assets	1.27	-0.15	1.67
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท) **Earnings (Deficit) per Share (Baht)**	0.017	-0.003	0.035
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) Dividend per Share (Baht)	-	-	-
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) Book Value per Share (Baht)	0.184	0.163	0.160

อัตราส่วนทางการเงิน

ตารางอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญที่สะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

อัตราส่วนทางการเงิน	2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO			
อัตราส่วนสภาพคล่อง(เท่า)	0.34	0.33	0.22
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.26	0.25	0.12
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.26	0.33	0.33
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	9.88	8.40	12.55
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	36	43	29
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)			
อัตรากำไรขั้นต้น	38.97%	39.00%	34.70%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	4.00%	(0.44%)	4.36%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	4.80%	5.21%	3.28%
อัตรากำไรสุทธิ	4.00%	(0.44%)	4.36%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	10.01%	(1.62%)	24.60%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA)	1.27%	(0.15%)	1.67%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (EBIT)	3.83%	2.83%	5.66%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	14.60%	13.67%	17.76%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.32	0.35	0.38
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	5.55	8.38	10.79
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	5.39	5.20	4.12
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis) (เท่า)	0.51	0.49	0.43
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	na	na	na
อัตราส่วนการเติบโตทางเศรษฐกิจ			
อัตราการเติบโตของขายและบริการ	(29.51%)	(23.68%)	(11.35%)
อัตราการเติบโตของรายได้รวม	(27.27%)	(25.53%)	(13.92%)

การคำนวณอัตราส่วนทางการเงินเป็นไปตาม “คู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report และแบบ 69-1” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5 ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาภายใต้สัญญาบริหารจัดการ

1) นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์	0-2009-9378-89	Call center	0-2009-9999
โทรสาร	0-2009-9476		
Website:	www.set.or.th/tsd		
E-mail:	TSDCallCenter@set.or.th		

2) ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ -ไม่มี-

3) ผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

นางสาวศิราภรณ์	เอื้ออนันต์กุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3844 หรือ
นางชลรส	สันติอัศวราภรณ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4523 หรือ
นายฉัตรชัย	เกษมศรีธนาวัฒน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5813

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
อาคารเลครัชดา ชั้น 33 เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่
เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์	0-2264-0777, 0-2261-9190
โทรสาร	0-2264-0789 - 90, 0-2661-9192

4) ที่ปรึกษาทางการเงิน ไม่มี

5) ที่ปรึกษากฎหมาย ไม่มี

6) ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

สัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ
บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์
แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250

โทรศัพท์	0-2301-1000
โทรสาร	0-2398-1188

5.2 ข้อมูลอื่นที่สำคัญ

5.2.1 ข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นต่างประเทศ

ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ไม่มีข้อพิพาทเพิ่มเติม แต่บริษัทมีข้อพิพาททางกฎหมายที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจำนวน 2 คดี ต่อเนื่องจากปี 2562 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 ศาลฎีกาได้มีคำพิพากษาในคดีหมายเลขแดงที่ 5316/2559 ระหว่างกรมสรรพากร โจทก์ กับ บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) จำเลยที่ 1 และบริษัท พรีเมียร์ อินฟราสตรัคเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำเลยที่ 2 ให้บริษัทและบริษัท พรีเมียร์ อินฟราสตรัคเจอร์ จำกัด ร่วมกันชดใช้หนี้ค่าภาษีอากรค้างรวม 251,699,348.81 บาท ให้แก่โจทก์ กรมสรรพากร

ค่าภาษีอากรค้างดังกล่าว เป็นภาระภาษีเงินได้และภาระภาษีมูลค่าเพิ่มของกิจการร่วมค้าบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เพท เอ็นจิเนียส์ อิงค์ และบริษัท ล็อควูด แอนดรูส์ แอนด์ นิวแนม อิงค์ (กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน) ในช่วงปี พ.ศ. 2544 ถึง 2547 ซึ่งมิใช่ภาระภาษีที่บริษัทเป็นผู้ก่อขึ้นหรือมีส่วนในการดำเนินกิจการของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน เนื่องจากบริษัทได้พ้นจากการเป็นหุ้นส่วนของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน มาตั้งแต่ปี 2543 แล้ว แต่ศาลฎีกาได้วินิจฉัยว่าการที่บริษัทยังคงให้กิจการร่วมค้าใช้ชื่อตนเป็นส่วนหนึ่งของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน บริษัทจึงต้องร่วมรับผิดกับหนี้สินของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน รวมทั้งหนี้ค่าภาษีอากรค้างต่อกรมสรรพากรด้วย ตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ มาตรา 1054 ซึ่งบัญญัติไว้ว่า “บุคคลใดแสดงตนว่าเป็นหุ้นส่วนด้วยวาจาก็ดี ด้วยลายลักษณ์อักษรก็ดี ด้วยกิริยาก็ดี ด้วยยินยอมให้เขาใช้ชื่อตนเป็นชื่อห้างหุ้นส่วนก็ดี หรือรู้แล้วไม่คัดค้านปล่อยให้เขาแสดงว่าตนเป็นหุ้นส่วนก็ดี ท่านว่าบุคคลนั้นย่อมต้องรับผิดต่อบุคคลภายนอกในบรรดาหนี้ของห้างหุ้นส่วนเสมือนเป็นหุ้นส่วน…”

คดีความดังกล่าวได้ถึงที่สุดแล้ว บริษัทจึงมีภาระหน้าที่ที่จะต้องชำระหนี้ค่าภาษีอากรค้างตามคำพิพากษาจำนวน 251,699,348.81 บาทให้แก่กรมสรรพากร อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ในระหว่างการดำเนินการให้กิจการร่วมค้า พีอี- เพทแลน ซึ่งเป็นผู้ที่จะต้องรับผิดชอบโดยตรงและ/หรือบุคคลใดๆ ที่ต้องรับผิดชอบ ชำระค่าภาษีอากรค้างให้แก่กรมสรรพากรต่อมาในปี 2561 สำนักงานบังคับคดีแพ่งได้นำยึดหุ้นของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทจำนวน 48,339,869 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 75.53 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อย เพื่อนำไปขายทอดตลาดและนำเงินที่ขายได้มาชำระหนี้ตามคำพิพากษาของศาลฎีกาตามที่กล่าวข้างต้น สำนักงานบังคับคดีแพ่งประกาศการขายทอดตลาด 4 ครั้ง ครั้งสุดท้ายเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2563 ผลปรากฏว่ามีผู้เสนอซื้อแต่อย่างใด มูลค่าเงินที่จะได้จากการขายทอดตลาดเป็นปัจจัยสำคัญที่จะลดภาระหนี้ในคดีนี้ อย่างไรก็ตามบริษัทได้ดำเนินการกับบุคคลที่ต้องรับผิดชอบชำระภาษีอากรค้างให้แก่กรมสรรพากร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับการพิจารณาทางคดีของศาลยุติธรรม

2. บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ยื่นฟ้องต่อศาลล้มละลายกลาง ในฐานะบริษัทเป็นหุ้นส่วนของกิจการร่วมค้าบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เพท เอ็นจิเนียส์ อิงค์ และบริษัท ล็อควูด แอนดรูส์ แอนด์นิวแนม อิงค์ (กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน) ให้ร่วมรับผิดชอบในค่าผลงานที่กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนค้างชำระตามสัญญาจ้างเหมาช่วงงานก่อสร้างโครงการบำบัดน้ำเสียของกรุงเทพมหานคร ตั้งแต่ปี 2544 ถึง 2546 เป็นเงินต้นจำนวน 650.79 ล้านบาท และดอกเบี้ยจำนวน 653.01 ล้านบาท กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2539 เพื่อวัตถุประสงค์ในการรับเหมาก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียจากกรุงเทพมหานคร โดยมีบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับเหมาช่วงการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสีย ทั้งนี้บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ได้ขอสินเชื่อจากธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำมาใช้ในการก่อสร้าง โดยที่กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนได้โอนสิทธิในการรับเงินค่างานจากกรุงเทพมหานคร และบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ได้โอนสิทธิในการรับเงินค่างานจากกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน เป็นหลักประกันในสินเชื่อดังกล่าว

เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562 ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษได้มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินเงินค่างานของกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน ให้กับบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) เป็นจำนวนเงิน 837,221,091.68 บาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้นจำนวน 473,466,980.61 บาท นับแต่วันที่ 3 เมษายน 2555 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น บริษัทได้

ดำเนินการยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลฎีกาเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 เพื่อคัดค้านคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ ศาลฎีกาได้มีคำสั่งเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 อนุญาตให้บริษัทยื่นฎีกาและฎีกาคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

ในช่วงระหว่างรอการพิจารณาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ บริษัทได้รับหมายจากกรมบังคับคดีแจ้งยึดหุ้นของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท จำนวน 15,660,129 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 24.47 ของจำนวนหุ้นของบริษัทย่อย เพื่อนำหุ้นไปขายทอดตลาดและนำเงินที่ขายได้มาชำระหนี้ตามคำพิพากษาของศาล หุ้นจำนวนนี้ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้นำไปขายรวมกับหุ้นที่ถูกยึดในคดีภาษีอากร และสำนักงานบังคับคดีแพ่งได้รวมหุ้นประกาศขายทอดตลาดในปี 2564 สำนักงานบังคับคดีได้มีประกาศยกเลิกการขาย สาเหตุจากขั้นตอนภายในของสำนักงานบังคับคดี ทำให้ปี 2564 ยังไม่มีการขายทอดตลาดหุ้นของบริษัทย่อยแต่อย่างใด

5.4 ตลาดรอง กรณีบริษัทมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในประเทศอื่น

ไม่มี

5.5 สถานบันการเงินที่ติดต่อประจำ เฉพาะบริษัทที่ออกตราสารหนี้

ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม และโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
4. ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี
5. จัดโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับกรรมการ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

1.2 คณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย รวมถึงจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้

1.2.1 เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส และจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.2 เปิดเผยรายชื่อกรรมการ ประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และการถือหุ้นบริษัทที่แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการมีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทผ่านช่องทางรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.3 เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปีอย่างชัดเจนว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร / กรรมการอิสระ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

1.3 คณะกรรมการมีขนาดที่เหมาะสม ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถที่เพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน

1.4 คณะกรรมการมีกรรมการอิสระที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระในจำนวนที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด

1.5 สัดส่วนของกรรมการเป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการโดยใช้หลักเกณฑ์เรื่องความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นหลัก มากกว่าที่จะใช้หลักเกณฑ์ในเรื่องสัดส่วนของเงินลงทุน

1.6 บริษัทคำนึงถึงประโยชน์การบริหารกิจการตามกระบวนการสรรหากรรมการที่บริษัทกำหนดมากกว่าจำนวนหรือสัดส่วนของกรรมการอิสระ

1.7 คณะกรรมการมีการกำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ แต่ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

1.8 คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็น “กรรมการอิสระ” เพื่อให้กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัทโดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

1.9 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่องจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้นไม่สามารถดำเนินการได้โดยทันที

1.10 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้ชัดเจนและแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

1.11 บริษัทเคารพในวิจารณญาณของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในการที่จะไม่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นที่มีธุรกิจอย่างเดียวกัน หรือมีลักษณะแข่งขันกันกับธุรกิจของบริษัท หรือมีลักษณะที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

1.12 บริษัทมีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.13 เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชีหรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท บริษัทกำหนดคุณสมบัติและแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทโดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการทำงานเป็นหลัก ไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะเป็นพนักงานประจำของบริษัทหรือไม่

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

2.2 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

2.3 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่กำหนดไว้ เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการต่อไป กระบวนการในการสรรหาบุคคลดังกล่าวนั้น บริษัทได้คัดเลือกจากกรรมการอาชีพในทำเนียบของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และบุคลากรในสาขาต่างๆ โดยพิจารณาจากคุณวุฒิ วัยวุฒิ และประสบการณ์ในการทำงาน

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

1) คณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงทำการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท
2) การติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตาม นโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
4) การดูแลให้การดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

3.2 คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

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

3.3 คณะกรรมการส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

บริษัทดำเนินการให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบ “สุจริตไทย” ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณธุรกิจ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม รวมถึงบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน

ในหัวข้อคุณธรรมจริยธรรม และธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่ผู้อื่นและสังคม ตามคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัท พรีเมียร์ เป็นประจำทุกปี

3.4 คณะกรรมการได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ควรมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

3.5 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย คณะกรรมการจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าวและทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

3.6 คณะกรรมการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

3.7 คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี

3.8 คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์หรือรายงานประจำปีของบริษัท มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

3.9 คณะกรรมการมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 บริษัทกำหนดให้มีการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

ในปี 2564 บริษัทได้มีกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการ ประจำปี 2565 เป็นการล่วงหน้า (ตารางการประชุมอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ เพื่อพิจารณางบการเงิน การวางนโยบายและติดตามผลการดำเนินงาน ดังนี้

ครั้งที่	ประชุมคณะกรรมการบริษัท	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
1/2565	17 กุมภาพันธ์ 2565	27 เมษายน 2565
2/2565	12 พฤษภาคม 2565	
3/2565	11 สิงหาคม 2565	
4/2565	10 พฤศจิกายน 2565	

4.2 จำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4.3 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ารวมไว้แล้วโดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

4.4 เอกสารประกอบการประชุมส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม

4.5 กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

4.6 บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในกรณีที่มีเหตุ/วาระเร่งด่วน/เหตุสุดวิสัย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจหรือการดำเนินงานของบริษัท และไม่อาจดำเนินการให้กรรมการจำนวน 2 ใน 3 เข้าประชุมได้ กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งตามข้อบังคับมีอำนาจที่จะพิจารณาและมีมติในวาระนั้นๆ ได้

4.7 ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ กรรมการทุกคนให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่นำสู่ที่ประชุม รวมทั้งประเด็นการกำกับดูแลกิจการ

4.8 คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและเพื่อมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

4.9 คณะกรรมการเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

4.10 คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

4.11 รายงานการประชุม ประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้เป็นอย่างน้อย และมีระบบการจัดเก็บดี สืบค้นง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

- วัน เวลาเริ่ม-เวลาเลิกประชุม
- ชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและกรรมการที่ขาดประชุม
- สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอคณะกรรมการ

- สรุปประเด็นที่มีการอภิปรายและข้อสังเกตของกรรมการ
- มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย (ถ้ามี)
- ผู้จดรายงาน - เลขานุการคณะกรรมการ
- ผู้รับรองรายงาน - ประธานกรรมการ

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

5.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นการประเมินทั้งคณะและรายบุคคล สำหรับคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการประเมินทั้งคณะ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

5.3 คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เป็นประจำทุกปีเพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

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

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะนั้น บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะ โดยใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท ผลการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการ เพื่อการปรับปรุงแก้ไข ใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

หมวดที่ 1: ความคืบหน้าของแผนงาน

หมวดที่ 2: การวัดผลการปฏิบัติงาน

- 2.1 ความเป็นผู้นำ
- 2.2 การกำหนดกลยุทธ์
- 2.3 การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- 2.4 การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- 2.5 ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- 2.6 ความสัมพันธ์กับภายนอก
- 2.7 การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- 2.8 การสืบทอดตำแหน่ง
- 2.9 ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- 2.10 คุณลักษณะส่วนตัว

หมวดที่ 3: การพัฒนาประธานกรรมการบริหาร

6. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของกรรมการได้จัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น สมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย ควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้อาจกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

7.2 คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ อาทิ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน เป็นต้น

7.3 คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากรสำหรับกรรมการและผู้บริหาร และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท

7.4 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่อง ถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

หลักเกณฑ์ที่บริษัทปฏิบัติไม่ครบถ้วนและไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2564 ในหัวข้อเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการ มีดังต่อไปนี้

<u>หลักเกณฑ์ที่ไม่ได้ปฏิบัติ</u>

1. คณะกรรมการไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง และจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 3 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ การไม่จำกัดจำนวนบริษัทในการไปดำรงตำแหน่งจึงไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน และจำนวนบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทมีจำนวนจำกัด ดังนั้นการกำหนดเงื่อนไขดังกล่าวจะทำให้บริษัทหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการได้ยาก

2. คณะกรรมการไม่มีการกำหนดนโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการเนื่องจากบริษัทมีการกำหนดข้อห้าม/ข้อจำกัดของกรรมการผู้จัดการในเรื่องการไปทำธุรกรรมหรือการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรที่มีผลประโยชน์ขัดกัน หรือที่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการอยู่แล้ว นอกเหนือจากกรณีข้อห้าม/ข้อจำกัดดังกล่าว บริษัทเชื่อมั่นและให้ความเคารพต่อวิจารณญาณของกรรมการผู้จัดการในการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือตำแหน่งอื่นใดในบริษัทหรือองค์กรอื่นๆ

3. คณะกรรมการไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปี/วาระในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี เนื่องจากการที่กรรมการดำรงตำแหน่งอย่างต่อเนื่องน่าจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการนั้นก็ไม่สามารถดำเนินการได้โดยง่าย

4. คณะกรรมการของบริษัทมีกรรมการบริหารที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น เนื่องจากกรรมการบริหารมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ การไม่จำกัดจำนวนบริษัทในการไปดำรงตำแหน่งจึงไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน และจำนวนบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทมีจำนวนจำกัด ดังนั้นการกำหนดเงื่อนไขดังกล่าวจะทำให้บริษัทหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการได้ยาก

5. คณะกรรมการไม่ได้เปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงตามผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เนื่องจากเป็นข้อมูลภายใน ไม่สมควรเปิดเผย แต่มีการเปิดเผยเป็นตัวเลขโดยรวมของผู้บริหาร

6. ผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการไม่ได้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร/ผู้บริหารระดับสูง เนื่องจากคณะกรรมการบริหารได้แจ้งความประสงค์ขอสละสิทธิในการรับค่าตอบแทน และตามคู่มืออำนาจดำเนินการ ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงเป็นอำนาจของกรรมการผู้จัดการซึ่งเหมาะสมอยู่แล้ว และทางคณะกรรมการมีการตรวจสอบผ่านทางงบประมาณประจำปี

7. ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ เนื่องจากการแต่งตั้งประธานกรรมการบริษัทพิจารณาจากกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจและยึดหลักธรรมาภิบาล โดยไม่ต้องคำนึงว่าจะต้องเป็นกรรมการอิสระหรือไม่

8. คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระน้อยกว่าร้อยละ 50 เนื่องจากองค์ประกอบในส่วนของกรรมการอิสระไม่เป็นสาระสำคัญในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

9. บริษัทไม่ได้จัดให้มีโครงการให้สิทธิแก่ผู้บริหารในการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท โดยมีระยะเวลาในการใช้สิทธิมากกว่า 3 ปี และกำหนดราคาการใช้สิทธิที่สูงกว่าราคาตลาด ณ ช่วงเวลาที่มีการจัดสรรสิทธิ รวมถึงไม่มีการกระจุกตัวเกินร้อยละ 5 เนื่องจากบริษัทมีการดูแลและจูงใจให้ผู้บริหารและพนักงานอื่นๆ ทุกคน ทำงานอย่างมีความสุขและผูกพันองค์กรอยู่แล้ว โดยไม่จำเป็นต้องมีโครงการให้สิทธิแก่ผู้บริหารหรือพนักงานอื่นๆ ในการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท อย่างไรก็ตามหากบริษัทจะมีโครงการดังกล่าว บริษัทก็จะให้สิทธิแก่ทั้งผู้บริหารและพนักงานอื่นๆ ทุกคน โดยยึดหลักความเท่าเทียมกัน

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความเคารพ ให้สิทธิ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเท่าเทียมกัน อาทิ การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นถึงแม้จะถือหุ้นแค่ 1 หุ้นในการเสนอวาระ หรือเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมให้คณะกรรมการพิจารณา นำเสนอให้ที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นพิจารณา นอกจากนี้บริษัทยังมีข้อกำหนดการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองเป็นแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีข้อกำหนดเรื่องการอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานทุกคนให้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างเคร่งครัดต่อนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชั่น และให้ความคุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชั่นอีกด้วย คือดังนี้

การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทโดยกำหนดแนวปฏิบัติการให้สิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

1 การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 คณะกรรมการมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและใช้สิทธิของตน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ เบี้ยประชุม บำเหน็จหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

1.2 บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.2.1 บริษัทไม่มีการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการในที่ประชุม ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

1.2.2 บริษัทได้ให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ และมีการระบุวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจดังต่อไปนี้

ก. วาระการแต่งตั้งกรรมการ

1) ข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอแต่งตั้ง เช่น คำนำหน้าชื่อ ชื่อ อายุ ประเภทกรรมการ การศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ เป็นต้น
2) การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น โดยหากกิจการใดเป็นกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทก็ได้ระบุไว้ชัดเจนแล้ว
3) หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา (กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่)
4) วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา (กรณีแต่งตั้งกรรมการเดิม)
5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการที่ทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหา
6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ข. วาระการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ

1) จำนวนเงินและรูปแบบค่าตอบแทนแยกตามตำแหน่งหรือภาระหน้าที่ของกรรมการ
2) นโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
3) หลักเกณฑ์และวิธีการพิจารณาค่าตอบแทน
4) สิทธิประโยชน์อื่นๆ ที่ได้รับในฐานะกรรมการ (ปัจจุบันกรรมการไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใด นอกจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จประจำปี)
5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการที่ทำหน้าที่คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ค. วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี

1) ชื่อผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด
2) ประสบการณ์ ความสามารถของผู้สอบบัญชี
3) ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี
4) จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัท (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิม) หรือเหตุผลที่เปลี่ยนตัวผู้สอบบัญชี (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนใหม่)
5) วิธีการพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการอื่นของผู้สอบบัญชี
6) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ
7) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ง. วาระการจ่ายเงินปันผล

1) นโยบายการจ่ายเงินปันผล
2) จำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา
3) เหตุผลหากการจ่ายเงินปันผลไม่เป็นไปตามนโยบาย
4) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

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

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

1.3 คณะกรรมการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่มีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นมีขนาดเพียงพอและสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย คณะกรรมการได้มีการกำหนดการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าและกำหนดให้บริษัทตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า พร้อมกับมีการชี้แจงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.4.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าได้ตลอดระยะเวลา โดยในส่วนของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการจะรวบรวมคำถามจนถึงประมาณ 7 วันก่อนวันประชุม โดยบริษัทปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1) กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน
2) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
3) วิธีการส่งคำถามล่วงหน้า เช่น ให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรืออีเมล หรือส่งจดหมายถึงคณะกรรมการ เป็นต้น
4) ช่วงเวลาที่เปิดให้ส่งคำถามล่วงหน้า ก่อนถึงวันประชุมผู้ถือหุ้น
5) มีกระบวนการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าที่ผู้ถือหุ้นถาม เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการตอบคำถามเหล่านั้น
6) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม
7) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบในวันประชุม
8) บริษัทได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบถึงคำถามที่มีผู้ถือหุ้นถามมาล่วงหน้า และคำตอบของคำถามเหล่านั้น

1.5 คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ และยังจัดให้มีอากรแสตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย นอกจากนี้ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 คณะกรรมการส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ

2.2.1 กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.2 ในกรณีที่กรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านอย่างน้อยมีบุคคลดังต่อไปนี้เข้าประชุมผู้ถือหุ้น

1) ประธานกรรมการ

2) กรรมการผู้จัดการ

3) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

2.2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ

2.4 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจนับ การจัดเก็บเอกสารการลงคะแนนในทุกๆ วาระ และการบันทึกวิดีทัศน์การประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมและการนับคะแนนเสียงในทุกๆ วาระเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

2.5 ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุมรวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม พร้อมทั้งมีบันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วยคัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

3.2 บริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนน และรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

3.2.1 เปิดเผยมติที่ประชุมโดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ในวันทำการถัดไป

3.2.2 เผยแพร่รายงานการประชุมภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อใช้เป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป

3.2.3 เผยแพร่วิดีทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทให้การดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยการให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทจัดขึ้นในวันพุธที่ 21 เมษายน 2564 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุม 501 ชั้น 5 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค เลขที่ 1 ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร มีผู้ถือหุ้นมาร่วมประชุมด้วยตนเองและผู้รับมอบฉันทะรวมทั้งสิ้น 38 ราย คิดเป็นร้อยละ 35.5869 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 5 ท่านจากจำนวนกรรมการทั้งหมด 5 ท่าน ประกอบด้วยประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการท่านอื่นอีก 3 ท่าน นอกจากนี้ยังมีผู้บริหารระดับสูงด้านการเงิน ด้านบัญชี และด้านกฎหมายของบริษัทและบริษัทย่อย เลขานุการบริษัท และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมด้วย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกคราว บริษัทได้มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมหลักเกณฑ์วิธีการเข้าร่วมประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ซึ่งในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบอย่างเพียงพอและชัดเจนให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษในเว็บไซต์ของบริษัท www.pe.premier.co.th ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม และได้จัดทำรายงานการประชุมส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2564 บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสมาคมบริษัทจดทะเบียน โดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่างๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุม และภายหลังวันประชุมในระดับ “ดี”

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2564 ในหมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น มีดังต่อไปนี้

บริษัทไม่ได้เปิดเผยถึงการจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากการจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบผลคะแนนเสียงมิใช่วิธีการป้องกันการทุจริตในการลงคะแนนเสียง ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการตรวจนับ การจัดเก็บเอกสารการลงคะแนน และการบันทึกวิดีทัศน์การประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย ดังนั้นการดำเนินการประชุมและการนับคะแนนเสียงจึงเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้อยู่แล้ว

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการได้กำกับดูแลและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ อย่างเท่าเทียมกัน ทั้งเรื่องการกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบและผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุม การมีมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ รวมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.1.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1.1.2 ข้อมูลประกอบการประชุมที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัท จะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร

1.1.3 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่าที่กฎหมายกำหนด (อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม)

1.2 บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นทราบทั้งในหนังสือเชิญประชุมและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวข้างต้นได้จัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจนเป็นการล่วงหน้า เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

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

2.2 คณะกรรมการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

1) ช่องทางรับเรื่อง โดยการส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ
2) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
3) ข้อมูลประกอบการพิจารณา เช่น ข้อมูลคุณสมบัติโดยละเอียดของผู้ได้รับเสนอชื่อ หนังสือยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ เป็นต้น
4) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
5) คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้
6) เลขานุการบริษัทแจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นผู้เสนอ และประธานกรรมการแจ้งในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.3 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

2.4 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

3. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

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

3.2 กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

1) คณะกรรมการกำหนดแนวทางให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท
2) แนวทางดังกล่าวสอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
3) กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง
4) เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการรายงานข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการทราบ ข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเมื่อคณะกรรมการต้องพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับระเบียบวาระการประชุม หรือเพิ่มเติมวาระการประชุม และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้แก่คณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งมีการเปิดเผยในที่ประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปี

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2563 ในหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน มีดังต่อไปนี้

บริษัทไม่ได้กำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการโดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) เนื่องจากบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วน และบริหารกิจการโดยคำนึงถึงสิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยอยู่แล้ว

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเห็นว่าธุรกิจเอกชนเป็นภาคส่วนที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ และถือเป็นหน้าที่ในการดูแลให้เกิดความอยู่รอดและยั่งยืนของสังคมร่วมกัน ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยยึดมั่นเจตนารมณ์ของการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืนโดยตระหนักและให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ภายใต้ปรัชญาของกลุ่มบริษัท พรีเมียร์ นั่นคือ “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” เพราะเชื่อมั่นว่าการคงไว้ซึ่งความสมดุลระหว่างธุรกิจ พนักงาน และสังคมนั้น จะส่งเสริมให้ทั้งบริษัท สังคม และสิ่งแวดล้อมเติบโตไปพร้อมๆ กันอย่างเข้มแข็งและยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายและแนวการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมมาตรการดำเนินการที่เป็นรูปธรรม มีการแถลงนโยบายและมีมาตรการเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม ที่ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งขันของบริษัท

2) พนักงาน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานบังคับและ/หรือแรงงานเด็กทุกรูปแบบที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ

สำหรับนโยบายด้านสวัสดิการ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการสำหรับพนักงานเพิ่มเติมจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อเป็นเครื่องมือสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานและรักษาบุคลากรไว้กับบริษัทในระยะยาวรวมถึงเพื่อเป็นหลักประกันในการใช้ชีวิตหลังเกษียณอายุของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย โดยจัดให้มีคณะกรรมการดูแลด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและตามมาตรฐานสากลและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด มีการให้ความรู้และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งเสริมในการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความปลอดภัยและยึดถือปฏิบัติ และกำหนดให้มีการตรวจสอบระบบป้องกันภัยในอาคารสำนักงาน การซ้อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี รวมถึงการตรวจวิเคราะห์ระดับแสงสว่าง และตรวจวัดระดับความดังเสียง

3) ลูกค้า

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานมีความปลอดภัย เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าด้วย มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและ

บริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า และมีกระบวนการเรียกคืนสินค้าหากพบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพสินค้า

4) คู่ค้าและเจ้าหนี้

บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ หากในกรณีที่ข้อมูลปรากฏว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต บริษัทจะหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาให้รวดเร็วและเกิดความยุติธรรมต่อทุกฝ่าย

5) คู่แข่ง

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่งขัน มีการแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

6) ชุมชน/สังคม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติแก่พนักงานทุกคน ดังนี้

(1) สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม และสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่สถานประกอบการของบริษัทตั้งอยู่

(2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(3) ไม่สนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อชุมชน สังคม

(4) ใส่ใจและรับผิดชอบแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหวั่นวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการหรือการดำเนินงานของบริษัท

(5) มีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมและการมีจิตอาสาให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงาน

7) สิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

(1) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม

(2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม

(3) ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมส่วนรวม

(4) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีนโยบายในการประหยัดพลังงานและทรัพยากรอื่นๆ โดยการนำเทคโนโลยีที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ภายในบริษัท

(5) ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมร่วมกับพนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้เป็นที่ทราบ

1.2 คณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียน และจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปีของบริษัท

1.3 มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

2. การเปิดเผยการปฏิบัติตามนโยบายและการจัดทำรายงานการพัฒนาความยั่งยืน (Sustainability Development Report) ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Report)

2.1 บริษัทเปิดเผยกิจกรรมต่างๆ ที่แสดงให้เห็นถึงการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น และเปิดเผยกลไกในการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวข้างต้นด้วย

2.2 คณะกรรมการดูแลให้บริษัทจัดทำรายงานการพัฒนาความยั่งยืนด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการอยู่ในข้อ 3 หัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

3. บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตลอดมา

3.1 บริษัทย่อยได้บรรจุหัวข้อ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น” ไว้ในหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ที่จัดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน โดยใช้สื่อวิดีทัศน์ และการบรรยายโดยหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล

3.2 บริษัทย่อยได้ออกเอกสารลงนามโดยกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยไปยังลูกค้าและคู่ค้าเพื่อแจ้งงดเว้นการให้ของขวัญและของกำนัลแก่บุคลากรของบริษัท ซึ่งเป็นกิจกรรมที่บริษัทย่อยได้ดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2559 และบรรจุให้เป็นกิจกรรมต่อเนื่องทุกปี

3.3 บริษัทและบริษัทย่อยบรรจุ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น” ลงบนเว็บไซต์ของบริษัทและของบริษัทย่อย (https://pe.premier.co.th/durability)

3.4 บริษัทย่อยทบทวนและประเมินความเสี่ยงด้านการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น ซึ่งบรรจุให้เป็น 1 หัวข้อของการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงาน เรื่อง “การบริหารจัดการความเสี่ยง”

4. บริษัทมีการกำหนดนโยบายทางด้านทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศหรือต่างประเทศและห้ามการนำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้งานในบริษัท

ในปี 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ที่มีนัยสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี อาทิ

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระเป็นการล่วงหน้า โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งในการประชุมประจำปี 2563 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอแนะข้อคิดเห็นเป็นการล่วงหน้า
2. บริษัทไม่มีกรณีที่ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า สิ่งแวดล้อม ไม่มีกรณีการกระทำผิดด้านละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ด้านการทุจริต หรือกระทำผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจ และมีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเป็นศูนย์
3. บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) บริษัทได้นำส่งนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นให้บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด และบริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย

ดำเนินการต่อ โดยมีการประกาศคู่มือแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงได้เพิ่มเงื่อนไขเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตลงในเอกสารทางธุรกิจ และทำการฝึกอบรมพนักงานทุกคนเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัท ส่งเสริมความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบ ทั้งนี้ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตในภาคเอกชนไทย เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2564 ในหมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย คือ การจัดทำรายงานแบบบูรณาการ (Integrated Report) เนื่องจากบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลที่มีเนื้อหาครบถ้วนในรายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนปี 2564 บนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นนักลงทุนและสาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูล

1.1 คณะกรรมการมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิดและเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน ทั้งนี้

1.1.1 มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

1.1.2 มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นประจำ

1.2 คณะกรรมการรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายเกี่ยวกับการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม ที่ได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุป และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล โดยรายงานผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

1.3 คณะกรรมการจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เหมาะสมกับธุรกิจ ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ

(2) รายงานทางการเงินมีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี

(3) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

1.4 คณะกรรมการสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล

และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญของบริษัท รวมถึงปัจจัยและเหตุการณ์ที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

1.5 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

1.6 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี

(1) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการ

(2) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการชุดย่อย

(3) จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา

(4) ประวัติการอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของกรรมการ

1.7 คณะกรรมการเปิดเผย วิธีการสรรหากรรมการ วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และวิธีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

2. ข้อมูลขั้นต่ำที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

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

(1) วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท

(2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

(3) โครงสร้างองค์กร รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร

(4) คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท

(5) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า

(6) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้

(7) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ

(8) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม

(9) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นมาเพื่อวัตถุประสงค์/กิจการเฉพาะ (Special purpose enterprises / vehicles - SPEs/SPVs)

(10) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง

(11) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง

(12) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น

(13) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)

(14) นโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

(15) นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ

(16) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท

(17) จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

(18) ข่าวของบริษัทและบริษัทย่อย

(19) ข้อมูลติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์

(20) แผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี

ในปี 2564 บริษัทได้เผยแพร่รายงานประจำปีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วันนับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2564 พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ในวันเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการเผยแพร่รายงานการประชุมครั้งล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันหลังการประชุมผู้ถือหุ้นอีกด้วย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ผ่านช่องทางต่างๆ ยังมีการตอบคำถามทางจดหมายอิเล็คทรอนิคส์ ircontact@pe.premier.co.th โทรศัพท์ 02-301-1550 และโทรสาร 02-398-1188 อย่างสม่ำเสมอและเท่าเทียมกัน

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ประจำปี 2564 ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส มีดังต่อไปนี้

1. การพบปะกับนักวิเคราะห์ การให้ข้อมูลของบริษัทนั้น บริษัทได้ให้ข้อมูลผ่านช่องทางโดยตรงกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งน่าจะเพียงพอและสมบูรณ์

2. บริษัทไม่มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน/การจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เนื่องจากบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินของบริษัทไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (Annual Report) รายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Development Report) รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และบนเว็บไซต์ของบริษัท www.pe.premier.co.th อย่างถูกต้องครบถ้วน และบริษัทพร้อมที่จะให้ข้อมูลต่างๆ ดังกล่าวต่อสื่อมวลชน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความถูกต้องและเป็นธรรม และมีค่านิยมที่ให้พนักงานของบริษัทถือปฏิบัติในการทำงานตลอดมา คือ ความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ และมุ่งมั่นทำงาน ความมีวินัย ความสามัคคี ความเสียสละ และการพัฒนาไม่หยุดยั้ง ซึ่งถือเป็นจริยธรรมและคุณธรรมของบริษัท ที่ปฏิบัติมาโดยต่อเนื่อง

ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีแนวทางที่ชัดเจนในการประพฤติปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัทจึงได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติในรายละเอียดเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงาน โดยจรรณาบรรณธุรกิจฉบับเต็มได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.pe.premier.co.th

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา สอดคล้องกับ CG Code 2560

บริษัทยังคงให้ความเชื่อมั่นและยึดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังเช่นที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม บริษัทเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการและการกำกับความเสี่ยงเป็นเรื่องที่รับผิดชอบโดยฝ่ายจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย โดยในปี 2564 ที่ผ่านมาคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง

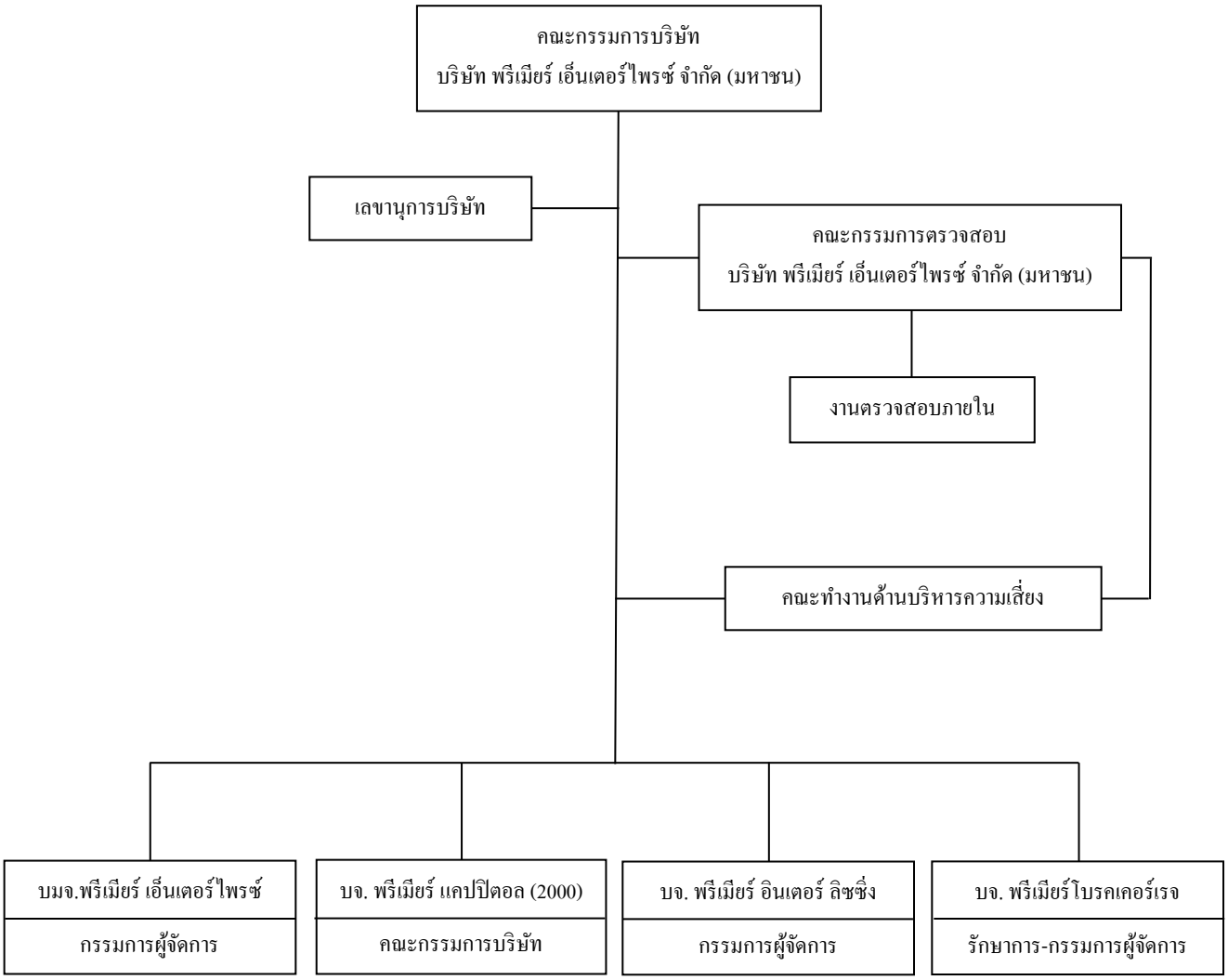
6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนว CG Code 2560

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดถือเป็นข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ เป็นประจำทุกปีหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะทำการทบทวนและบันทึกเหตุผลที่ยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติข้อใดไปปรับใช้

7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ (ผังองค์กร)

ผังโครงสร้างองค์กร บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการมีจำนวนทั้งหมด 5 ท่าน โดยมีสัดส่วนดังต่อไปนี้

- กรรมการอิสระจำนวน 1 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของกรรมการทั้งหมด และ
- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.00 ของกรรมการทั้งหมด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
		ประชุมคณะกรรมการ	ประชุมกรรมการตรวจสอบ	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
1. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	กรรมการและประธานกรรมการ	4/4	-	1/1
2. นางแน่งน้อย บุณยะสาระนันท์	กรรมการ	4/4	-	1/1
3. นางเพ็ญศรี เดชติ่งเอง	กรรมการ	4/4	-	1/1
4. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ	4/4	-	1/1
5. นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร *	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	3/3	2/2	-
6. นายธีระพล จุฑาพรพงศ์ #	กรรมการ	2/2	-	1/1

หมายเหตุ: -

* กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564 และได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการครบทุกครั้งภายหลังได้รับการแต่งตั้ง

กรรมการที่ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564

โดยมีนางสาวจริญญา ศิริสืบ เลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ การประชุมของคณะกรรมการมีกรรมการเข้าร่วมประชุมในปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 100.00

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายละเอียดตามเอกสารแนบ 1

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์ นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์ และนางเพ็ญศรี เดชติ่งเอง สองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้น อาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

1) จัดการบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่นๆ กำหนด เป็นต้น
2) ทบทวนและอนุมัติเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบาย วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณ โครงสร้างการบริหาร อำนาจการบริหาร นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และรายการอื่นใดที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือที่กฎหมายกำหนดเป็นประจำทุกปีและที่มีความจำเป็น
3) กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย ภารกิจหรือกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาสคณะกรรมการได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของเป้าหมายทางการเงินและแผนงานต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้
4) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ
5) พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการผู้จัดการและประธานคณะกรรมการบริหาร
6) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
8) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
9) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายแนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ
10) อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้จะกระทำได้ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
    (ก) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
    (ข) การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย และอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

11) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้ ทั้งนี้การมอบอำนาจแก่กรรมการดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วง ที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
2) พิจารณากำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการร่วมกับกรรมการผู้จัดการ
3) ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
4) สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนและให้คำปรึกษาการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ
5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีพนักงานประจำ เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจการลงทุนในบริษัทย่อยและใช้วิธีการว่าจ้าง บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด จัดทำงานด้านบัญชีและการเงินและงานสนับสนุนอื่นๆ ทั้งนี้ บริษัทได้มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการ ดำเนินงานภายใต้นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนดไว้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

1) ดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท
2) จัดเตรียมนโยบายและทบทวน วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ แผนงาน งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
4) มีอำนาจในการดำเนินการและอนุมัติค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการของบริษัท
5) พัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
6) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7) ดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ อำนาจกรรมการผู้จัดการ ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการชุดย่อย

7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดที่ได้รับการแต่งตั้ง ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ

7.3.2 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีกรรมการตรวจสอบจำนวน 1 ท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร *	กรรมการตรวจสอบ	2/2

หมายเหตุ

* เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

โดยในปี 2564 กรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 2 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมกรรมการตรวจสอบรายไตรมาส จำนวน 2 ครั้ง

ทั้งนี้ นางสาวจริญญา ศิริสืบ เลขานุการบริษัท รับหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 เป็นต้นมา และนายเอกพันธุ์ นวลเมือง ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประวัติของ นายเอกพันธุ์ นวลเมือง ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระ กรรมการอิสระที่ได้รับแต่งตั้งแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ลาออก หากกรรมการตรวจสอบที่ต้องออกจากตำแหน่งกรรมการเนื่องจากครบวาระการดำรงตำแหน่งในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้รับเลือกโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเดียวกันนั้นให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแล้ว ให้กรรมการอิสระท่านนั้นกลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบตามวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบท่านนั้นตามเดิม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ดังนี้

1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5) พิจารณาและอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกันรายการระหว่างกันที่สำคัญหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6) จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

8) สอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

9) ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และติดตามการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อ ตำแหน่งของผู้บริหาร โครงสร้างองค์กร (กรณีเป็น Holding Company เปิดเผยรายชื่อ ตำแหน่งของผู้บริหารบริษัทย่อย)

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก :

บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) (PE) บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด (PIL) และบริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด (PB) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	บริษัท
นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	กรรมการผู้จัดการ	PE
นายเดช ตุลยธัญ	กรรมการผู้จัดการ	PIL
นายชญาน์วัต ปุตระเศรณี	รองกรรมการผู้จัดการ-งานขายและการตลาด	PIL
นางอรุณี อรรคบุตร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ-งานทรัพยากรบุคคลและธุรการ	PIL
นางเพ็ญศรี เดชติ่งเอง	รักษาการ-กรรมการผู้จัดการ	PB

7.4.2 นโยบายจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปบำเหน็จประจำปี และเบี้ยประชุม สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในรูปเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารเป็นตัวเงิน รวมผู้บริหาร 4 รายแรกนับจาก MD รวมค่าตอบอื่น และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (กรณีเป็น Holding Company เปิดเผยของผู้บริหารบริษัทย่อย)

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

1) บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ดังนี้

ค่าตอบแทน		ปี 2563	ปี 2564
<u>เบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท</u>			
- ประธานกรรมการบริษัท	(บาท/ครั้ง)	20,000	20,000
- กรรมการบริษัท	(บาท/คน/ครั้ง)	15,000	15,000
<u>เบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ</u>			
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	(บาท/ครั้ง)	19,500	19,500
- กรรมการตรวจสอบ	(บาท/คน/ครั้ง)	15,000	15,000

ค่าตอบแทน		ปี 2563	ปี 2564
บำเหน็จ			
- ประธานกรรมการบริษัท	(บาท/ปี)	250,000	250,000
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	(บาท/ปี)	250,000	250,000
- กรรมการตรวจสอบ	(บาท/คน/ปี)	220,000	220,000
- กรรมการที่มิใช่กรรมการตรวจสอบ	(บาท/คน/ปี)	220,000	220,000
สิทธิประโยชน์พิเศษอื่น/ผลประโยชน์พิเศษอื่น		-ไม่มี-	-ไม่มี-

หมายเหตุ: เบี้ยประชุมจะจ่ายเฉพาะกรรมการที่มาประชุมโดยไม่มีสิทธิประโยชน์พิเศษอื่น/ผลประโยชน์พิเศษอื่น
สำหรับกรรมการที่มีฐานะเป็นผู้บริหารทุกท่าน ขอสละสิทธิ์ที่จะรับค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งในส่วนของเบี้ยประชุมและบำเหน็จ

ในปี 2564 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการในรูปเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และบำเหน็จกรรมการ และจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ ในรูปเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมดังนี้

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
	เบี้ยประชุม		บำเหน็จกรรมการ	ค่าตอบแทนรวม
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ		
1. คุณกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์ ประธานกรรมการ	80,000.00	-	250,000.00	330,000.00
2. คุณแน่งน้อย บุณยะสาระนันท์ กรรมการ	60,000.00	-	220,000.00	280,000.00
3. คุณอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	45,000.00	30,000.00	153,698.63	228,698.63
4. นางเพ็ญศรี เดชดิ่งเอง * กรรมการ	-	-	-	-
5. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์ * กรรมการ	-	-	-	-
6. นายธีระพล จุฑาพรพงศ์ * # กรรมการ	-	-	-	-
รวม	**185,000.00**	**30,000.00**	**623,698.63**	**838,698.63**

หมายเหตุ :

* กรรมการที่ไม่ขอรับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

\# กรรมการที่ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564

2) บริษัทย่อย: บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด และบริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด

- ไม่มี -

ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

1) บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

- ไม่มี -

2) บริษัทย่อย: บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด

ปี 2564 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารในรูปของเงินเดือนและเงินรางวัล (ไม่รวมเงินผลตอบแทนจูงใจและผลตอบแทนจากการขาย ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย) จำนวน 4 ราย เป็นเงินทั้งสิ้น 10.99 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่น (ถ้ามี)

1) บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

- ไม่มี -

2) บริษัทย่อย: บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด

บริษัทย่อยได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละของเงินเดือนตามที่บริษัทกำหนด โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารของบริษัทย่อย จำนวน 4 ราย รวมทั้งสิ้น 0.54 ล้านบาท

(3) การว่าจ้างด้านการบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการว่าจ้างบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด (PFC) ให้บริการงานด้านบริหารจัดการและงานสนับสนุนแก่บริษัทและบริษัทย่อย ตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ ซึ่งการว่าจ้างดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการแยกงาน (outsourcing) เพื่อใช้บริการจากหน่วยงานของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ ซึ่งเป็นลักษณะการรวมศูนย์และแบ่งรับภาระค่าใช้จ่ายร่วมกัน (sharing cost) ตามขนาดและปริมาณธุรกรรมของแต่ละบริษัทเพื่อลดค่าใช้จ่ายโดยรวมที่บริษัทจะต้องจัดหาบุคคลากรที่เพิ่มขึ้น เพื่อมารองรับงานสนับสนุนให้ครอบคลุมในทุกๆ ด้าน

ขอบเขตการให้บริการครอบคลุมด้านต่างๆ ดังนี้

การบริหารจัดการการกำกับกิจการ และสนับสนุนด้านกลยุทธ์และนวัตกรรมทางธุรกิจเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายของแต่ละองค์กร รวมถึงดำเนินกิจการให้สอดคล้องกับคุณค่าหลักขององค์กร เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีบุคคลกรที่มีความสามารถ เชี่ยวชาญ เข้าทำหน้าที่เป็นกรรมการและผู้บริหารในแต่ละองค์กรที่ให้บริการ

การบริการให้คำปรึกษา ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่องค์กรทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกิจการ ทั้งด้านการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การวางแผนทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การบริหารงานบุคคลและงานสำนักงาน และงานสื่อสารองค์กร รวมถึงการให้ความรู้ด้านต่างๆ เพื่อการพัฒนาองค์ความรู้ให้กับผู้ปฏิบัติงานในองค์กร

การบริการในด้านการศึกษา วิเคราะห์ วางแผน และปฏิบัติงานให้กับองค์กร เพื่อให้การดำเนินกิจการบรรลุตามเป้าหมายและสอดคล้องกับกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือในกรณีที่เรื่องนั้นจำเป็นต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เช่น งานตรวจสอบภายในองค์กร งานด้านบรรษัทภิบาล การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวกับตลาดหลักทรัพย์ งานคดีความ ทะเบียนหุ้นส่วนบริษัท บัญชีและภาษีอากร งานบริการสารสนเทศ รวมถึงบริหารจัดการแหล่งเงินทุนของกิจการการติดต่อสถาบันการเงิน

อย่างไรก็ตาม การทำสัญญากับ PFC ถือเป็นการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัด และหาก PFC มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของสัญญาหรือเงื่อนไขในการคิดค่าบริการกับบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจะนำรายละเอียดและเงื่อนไขการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นตามความเหมาะสมของสัญญาที่เปลี่ยนแปลงไปทุกครั้งก่อนเข้าทำสัญญาใหม่

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน จำนวนพนักงานทั้งหมด ค่าตอบแทนรวม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หากมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานที่มีนัยสำคัญ

บริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 169 คน โดยข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 77.88 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินรางวัล เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการ เป็นต้น (ไม่รวมเงินผลตอบแทนจูงใจและผลตอบแทนจากการขาย ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย)

จำนวนพนักงานและค่าตอบแทน ปี 2564	PE	PIL (บริษัทย่อย)	PB (บริษัทย่อย)	PC (2000) (บริษัทย่อย)	รวม
ผู้บริหาร - ชาย (คน)	-ไม่มี-	4	-ไม่มี-	-ไม่มี-	4
- หญิง (คน)		6	-ไม่มี-		6
พนักงานปฏิบัติการและสนับสนุน					
- ชาย (คน)	-ไม่มี-	104	2	-ไม่มี-	106
- หญิง (คน)		47	6		53
รวม (คน)	-ไม่มี-	161	8	-ไม่มี-	169
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	-ไม่มี-	**72.54**	**5.34**	-ไม่มี-	**77.88**

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและแนวการปฏิบัติการพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดทำแนวทางการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนและทิศทางการเติบโตของธุรกิจ โดยแต่ละตำแหน่งงาน แต่ละหน้าที่จะได้รับการวิเคราะห์ศักยภาพ (Competency) ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานให้สัมฤทธิ์ผลเป็นรายบุคคล เพื่อกำหนดแผนพัฒนาให้สอดคล้องกับภาระงานในหน้าที่ รวมถึงเพื่อเป็นการพัฒนา/เตรียมความพร้อมของบุคลากร โดยการจัดทำแผนความก้าวหน้า/แผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Career Path & Succession Plan)

คุณค่าหลัก (Core Value) คือหัวใจสำคัญขององค์กร ช่วยปรับแนวคิดของแต่ละคนให้มีกระบวนการคิด และการทำงานไปในทิศทางและลักษณะเดียวกัน ส่งผลไปยังลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทิศทางเดียวกันอีกด้วย ดังนั้น หลักในการดำเนินงานของบริษัท ภายใต้ปรัชญาในการดำเนินธุรกิจของบริษัท “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” หรือคุณค่าหลัก (Core Value) ขององค์กร ซึ่งประกอบไปด้วย

1. **คุณภาพ (Quality)**

ความหมาย/นิยาม มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพในทุกด้าน

รายละเอียด มุ่งมั่น พัฒนา เสริมสร้าง และผลักดันคุณภาพให้ดีเลิศในทุกๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการเป็นผู้นำในด้านคุณภาพ

2. **ความคิดสร้างสรรค์ (Innovation)**

ความหมาย/นิยาม ใช้แนวความคิดใหม่ๆ เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน

รายละเอียด ริเริ่ม ผสมผสานแนวความคิดและความรู้ต่างๆ เพื่อนามาประยุกต์ใช้และพัฒนาการดำเนินงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และก่อให้เกิดผลสำเร็จอย่างยั่งยืน

3. **ประโยชน์ร่วมกัน (Mutual Benefits)**

ความหมาย/นิยาม ดำเนินการบนแนวคิดธุรกิจโลกใหม่ ในรูปแบบที่ได้ประโยชน์

รายละเอียด ดำเนินการตามแนวคิดและหลักการที่ก่อให้เกิดการส่งเสริม เกื้อกูลและสร้างประโยชน์ให้กับธุรกิจ พนักงาน สังคม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งสร้างผลตอบแทนที่มีมูลค่าทางการเงิน พร้อมกับการพัฒนาสังคมไปสู่ความสมดุลและยั่งยืน

4. **ผสานความรู้ (Collaboration)**

ความหมาย/นิยาม ผสานความรู้และความสามารถเพื่อร่วมคิดร่วมสร้าง

รายละเอียด มีส่วนร่วมในการคิด ปฏิบัติ และพัฒนา โดยการผสมผสานความรู้ ความเชี่ยวชาญ และทรัพยากร ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ร่วมกันของทุกฝ่าย

5. **คุณธรรม จริยธรรม (Ethics and Moral)**

ความหมาย/นิยามยึดหลักคุณธรรม จริยธรรม และวิถีไทยที่ดีงาม

รายละเอียด ดำเนินชีวิตโดยยึดหลักคุณธรรม เคารพและให้เกียรติซึ่งกันและกันตามวิถีไทยที่ดีงาม พร้อมทั้งดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรมและ ธรรมาภิบาล โดยเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่ผู้อื่นและสังคมไทย

คุณค่าหลักเป็นสิ่งที่บริษัทใช้เป็นหลักที่ยึดถือในการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด โดยมีความเชื่อว่าการดำเนินการภายใต้ปรัชญา และคุณค่าหลักนี้จะเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยในการยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานและสังคม ร่วมดำเนินการโดยยึดคุณค่าหลัก เพื่อสร้างสรรค์สังคมที่น่าอยู่และยั่งยืน

เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรให้ตอบสนองต่อแนวนโยบายหลักของบริษัท บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรทุกระดับใน 3 แนวทางหลัก ดังนี้

1. **ด้านความสามารถหลัก (Core Competency)**

พนักงานได้รับการพัฒนาและหล่อหลอมในด้าน **พฤติกรรม ความเชื่อ ทัศนคติ** อันเป็นไปในทิศทางที่ตอบสนองสนับสนุนต่อการบรรลุค่านิยมขององค์กรร่วมกันของบริษัทที่มุ่งดำเนินธุรกิจแบบองค์รวม โดยมุ่งสร้างความสมดุลให้กับธุรกิจ พนักงาน และสังคม ตามปรัชญาการดำเนินธุรกิจ **“ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน”** และ **“คุณค่าหลักขององค์กร (Core Value)”** ซึ่งประกอบด้วย

1.1 คุณภาพ

1.2 ความคิดสร้างสรรค์

1.3 ประโยชน์ร่วมกัน

1.4 ผสานความรู้

1.5 คุณธรรม จริยธรรม

2. ความสามารถทางด้านการบริหารจัดการ (Managerial Competency)

ทักษะและความสามารถทางด้านการบริหารจัดการ ถือเป็นความจำเป็นและเป็นเครื่องมืออันสำคัญ สำหรับพนักงานระดับบังคับบัญชา พนักงานระดับบริหาร โดยบริษัทได้ให้ความสำคัญและกำหนดแนวทางการพัฒนาให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และที่กำลังจะเกิดขึ้นในอนาคต ทั้งนี้เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือที่ดีพอ ในการนำพาองค์กร ทีมงาน ให้บรรลุซึ่งปรัชญา วิสัยทัศน์และคุณค่าหลักของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย

2.1 การมีวิสัยทัศน์

2.2 การแก้ปัญหา และการตัดสินใจ

2.3 การสื่อสาร

2.4 การทำงานเป็นทีม และการสร้างเครือข่าย

2.5 การปลูกฝังแนวคิด และสร้างแรงบันดาลใจ

2.6 การเป็นโค้ชที่ดี

2.7 การดำเนินการให้สำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ

2.8 การบริหารด้วยธรรมาภิบาล

3. ความสามารถตามหน้าที่รับผิดชอบ (Functional Competency)

บุคลากรแต่ละท่าน แต่ละหน้าที่จะได้รับการพัฒนาความรู้ ทักษะ ความสามารถให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานในหน้าที่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เต็มกำลังความสามารถ เพื่อให้บรรลุซึ่งประสิทธิผลของการทำงานและมีมาตรฐานไปในทิศทางเดียวกัน

บริษัทได้มีการเริ่มดำเนินการจัดทำเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพ (Career Path) เพื่อเป็นการรักษาคนเก่งและคนดีให้อยู่กับองค์กรอีกทั้งยังส่งผลให้พนักงานสามารถมีความเจริญก้าวหน้าในเส้นทางสายอาชีพของตนเอง และเป็นการพัฒนาขีดความรู้ความสามารถของพนักงานทุกระดับชั้น ให้การทำงานบรรลุเป้าหมายที่วางไว้เพื่อที่จะสามารถแข่งขันในธุรกิจได้

การพัฒนาบุคลากรเน้นคุณค่าหลักในการดำเนินธุรกิจในรูปแบบที่ได้ประโยชน์ร่วมกันคือ ธุรกิจ พนักงาน และสังคม แนวทางการบริหารงานบุคคล มีดังนี้

- **พัฒนาความสามารถของบุคลากร** กำหนดการพัฒนาส่งเสริมคุณภาพทั้งความรู้ ความสามารถ คุณภาพงานบริการและความปลอดภัย ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรที่มีคุณสมบัติและความสามารถที่ดีในแต่ละด้านมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพที่ทำ นอกจากนี้มุ่งเน้นการพัฒนาทั้ง 3 ด้าน (ทักษะ ทัศนคติ เทคนิค) อย่างเป็นระบบตามแผนการอบรมบุคลากร (Training Roadmap) ซึ่งครอบคลุมและสอดคล้องกับ Competency หลักขององค์กร เพื่อทำให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการปฏิบัติงาน (Technical Skills) ให้เป็นที่ยอมรับเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า
- **ยึดหลักคุณธรรมและจริยธรรม** ส่งเสริมและเข้าร่วมในกิจกรรมที่สนับสนุนตามหลักวิถีไทยที่ดี และกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการยึดถือปฏิบัติตามคู่มือนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ระบุรายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ ดังนี้

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวจริญญา ศิริสืบ เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานบรรษัทภิบาลที่ดี ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

คุณสมบัติ

1) ต้องมีความรู้ขั้นพื้นฐานในหลักการของกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2) ต้องมีความรู้ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ

3) ต้องมีความรู้ในธุรกิจประเภทต่างๆ ของบริษัท และความสามารถในการสื่อสารที่ดี เป็นคุณสมบัติเสริมที่ช่วยให้การทำหน้าที่เลขานุการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หน้าที่ความรับผิดชอบ

หน้าที่ความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท คือ การสนับสนุนคณะกรรมการในด้านที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบ สำหรับหน้าที่รับผิดชอบโดยเฉพาะของเลขานุการบริษัทรวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้

1) จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และข้อพึงปฏิบัติที่ดี

2) แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและติดตามการปฏิบัติตามมติและนโยบายดังกล่าวผ่านกรรมการผู้จัดการใหญ่

3) ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ในประเด็นกฎหมายระเบียบปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ

4) ดูแลให้หน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นศูนย์กลางของข้อมูลองค์กร อาทิ หนังสือจดทะเบียนนิติบุคคล บริคณห์สนธิ ข้อบังคับ ทะเบียนผู้ถือหุ้น และใบอนุญาตประกอบธุรกิจประเภทต่างๆ

5) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับ ดูแลโดยเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท

6) ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไป ให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น

7) ให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทเพื่อประกอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

8) จัดให้มีการให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

ข้อมูลติดต่องานเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ : 0-2301-1565

โทรสาร : 0-2748-2063

E-mail : charinya@pfc.premier.co.th

ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวจิตติมา นาคลดา เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลงานบัญชีและงานการเงิน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง นายเอกพันธุ์ นวลเมือง ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประวัติของนายเอกพันธุ์ นวลเมือง ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลติดต่อ

ข้อมูลติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์:

โทรศัพท์ : 0-2301-1550

โทรสาร : 0-2398-1188

E-mail : ircontact@pe.premier.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ทั้งนี้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ความเห็นชอบ และได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีความอิสระในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือและไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/กรรมการ/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

ค่าตอบแทนจากการบัญชี (Audit Fee) ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชีในรอบปีบัญชีที่ผ่านมามีดังต่อไปนี้

รายการที่	บริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี 2563	ค่าสอบบัญชี 2564
1	บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	นางสาวศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล	980,000	980,000
2	บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด	นางสาวศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล	900,000	900,000
3	บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด	นางสาวศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล	390,000	390,000
4	บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด	นางสาวศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล	300,000	300,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			**2,570,000**	**2,570,000**

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

ไม่มี

7.6.4 กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศให้ระบุชื่อตัวแทนประสานงานในประเทศไทย

ไม่มี

8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยปัจจุบันบริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 1 คน ได้แก่ นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร

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

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบธุรกิจที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ก. กรรมการบริษัท

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหา เป็นผู้สรรหาและพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อให้ความเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป โดยการแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ระบุในข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

กรรมการที่ลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมอาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่ง ออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

ข. กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจากกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ค. ผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหาร โดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และมีประสบการณ์เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานบริษัทและเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากบุคคลที่คณะกรรมการมอบหมาย

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้อาจกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

2. คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ อาทิ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน เป็นต้น

3. คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากรสำหรับกรรมการและผู้บริหาร และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท

4. คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่อง ถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

ในปี 2564 มีกรรมการเข้าร่วมการสัมมนาและเข้ารับอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่นๆ ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรมปี 2564	ระยะเวลาอบรม (วัน)
1.	นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	กรรมการ และกรรมการบริหาร	• Effective Risk Governance & GRC + Risk Culture Building Integrating with Strategy & Performance ปี 2564 • แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ • CFO Refresher รุ่นที่ 2 ปี 2564	2 วัน 3 ชั่วโมง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

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

3. คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เป็นประจำทุกปีเพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

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

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

โดยผลการประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับปี 2564 ของคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวม 6 หัวข้อ สรุปคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ในเกณฑ์เห็นด้วยอย่างมาก

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ หัวข้อย่อย 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการรายบุคคล รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร หัวข้อย่อย 7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารเป็นตัวเงินฯ

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้ และมีการกำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทย่อย รวมถึงการดำเนินกิจการที่สำคัญหรือมีขนาดรายการที่เป็นสาระสำคัญจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท ก่อน นอกจากนี้คณะกรรมการจำนวนข้างมากของบริษัทย่อยก็เป็นกรรมการของบริษัท ทำให้การดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทย่อยจะคำนึงและยึดถือแนวทางการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อย

ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการกำกับการบริหารกิจการของบริษัทย่อย รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ หัวข้อย่อย 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ เรื่อง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยรวบรวมอยู่ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรณยาบรรณธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับที่จะพิจารณาแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ยึดหลักความ ซื่อสัตย์ สุจริต มีเหตุมีผล และเป็นอิสระภายในกรอบจริยธรรมที่ดี

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลและการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูล เพื่อรักษามาตรฐานเกี่ยวกับระบบงานระบบคอมพิวเตอร์ และระบบการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการสร้างระบบการควบคุมที่มีคุณภาพ

2) กำหนดนโยบายความลับทางธุรกิจและทรัพย์สินทางปัญญา มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงการรักษาความลับของบริษัทสำหรับพนักงาน ผู้รับจ้าง ผู้ขายสินค้า/ผู้ให้บริการ รวมทั้งผู้ที่เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท เพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูลหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งห้ามมิให้พนักงานละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3) กำหนดระเบียบปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายในบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท เว้นเสียแต่ว่าข้อมูลดังกล่าวได้เปิดเผยต่อสารธารณชนแล้ว และไม่เข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว ข้อกำหนดดังกล่าวนี้ให้รวมถึง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัยและ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

4) กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท และในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณชนต่อไป รวมทั้งได้กำหนดให้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายทราบเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในที่ประชุมคณะกรรมการและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

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

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารจัดการในกรอบของการเป็นบรรษัทภิบาลที่มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ จะมีส่วนช่วยรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงกำหนดนโยบาย “การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น” และประกาศเป็นนโยบายเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติ มีขอบเขตระบบบริหารจัดการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นครอบคลุมทุกขั้นตอน ทุกกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานจัดซื้อ จัดจ้าง จัดจำหน่าย จัดให้มี รวมถึงขั้นตอนการทำงานอื่นๆ ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2557 และได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 และครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตในภาคเอกชนไทย เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดเป็นความรับผิดชอบด้านการบริหาร (Management Responsibility) ไว้อย่างชัดเจนดังต่อไปนี้

1. ความมุ่งมั่นของฝ่ายบริหาร (Management Commitment)

บริษัทมีความมุ่งมั่นต่อการนำระบบมาตรการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นมาใช้ในกระบวนการทำงาน และปรับปรุงระบบบริหารให้มีความโปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาล โดยกรรมการผู้จัดการได้วางนโยบาย และมีความมุ่งมั่นที่จะทำให้บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชั่นตามข้อกำหนดของมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชั่น พร้อมทั้งได้สนับสนุนทรัพยากรอย่างครบถ้วน ได้ชี้แจงทำความเข้าใจกับพนักงานทุกคนภายในบริษัทและบริษัทย่อย และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องให้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินกระบวนการต่างๆ อย่างโปร่งใส สอดคล้องกับระเบียบนโยบาย ข้อกำหนด ของกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทในสายธุรกิจดำเนินการหรือยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและ/หรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงบริษัทย่อยทุกบริษัท พร้อมให้การสนับสนุนหรือส่งเสริมผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงที่เกี่ยวข้อง มีแนวปฏิบัติเช่นเดียวกับบริษัท และกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นนี้ อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมาย และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ
- มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจและเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับ ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงที่จะมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นบรรลุตามนโยบายที่กำหนด
- บริษัทพัฒนามาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักปฏิบัติด้านจริยธรรม โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสุ่มเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชั่นและนำมาจัดทำเป็นคู่มือแนวทางในการปฏิบัติแก่ผู้เกี่ยวข้อง
- บริษัทไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ ทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดูแล รวมถึงการควบคุมการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง การให้ของขวัญทางธุรกิจและสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ มีความโปร่งใสและไม่มีเจตนาเพื่อโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม
- บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง งานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ
- บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ รวมถึงสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
- บริษัทจัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องแม่นยำ
- บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสได้รับการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษ ถูกโยกย้ายอย่างไม่เป็นธรรมหรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

การแจ้งเบาะแส

นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติ/ข้อกำหนดของบริษัท หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งกฎหมายต่างๆ อย่างจริงจัง และได้กำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาและสอบสวนเรื่องราวร้องทุกข์หรือร้องเรียนที่เป็นระบบ โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้ผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจและเชื่อมั่นในกระบวนการสอบสวนที่เป็นธรรม

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรม บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัท เกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจิต การปฏิบัติที่ไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่างๆ ได้ในช่องทาง ดังนี้

- กรรมการตรวจสอบ
- เลขานุการบริษัท

  บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

  เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์

  แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250

  โทรศัพท์ : 0-2301-1565

  แฟกซ์ : 0-2748-2063

  อีเมล : Charinya.act@pe.premier.co.th

เมื่อบริษัทได้รับแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ มาแล้ว บริษัทจะดำเนินการรวบรวมข้อมูล ประมวลผล ตรวจสอบ และกำหนดมาตรการในการดำเนินการเพื่อบรรเทาความเสียหายให้แก่ผู้ที่ได้รับผลกระทบโดยคำนึงถึงความเดือดร้อน เสียหายโดยรวมทั้งหมด หลังจากนั้น ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเรื่องดังกล่าวมีหน้าที่ติดตามผลการดำเนินการและรายงานให้ผู้รับแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ และผู้แจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน/ข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะทราบ รวมทั้งรายงานผลการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี

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

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุม และการเข้าประชุม

กรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร * #	กรรมการตรวจสอบ	2/2

หมายเหตุ

* เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

กรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2564 และได้เข้าร่วมประชุมกรรมการตรวจสอบครบทุกครั้งภายหลังได้รับการแต่งตั้ง

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีรายละเอียดตามเอกสารแนบ 6

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่น

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุม และการเข้าประชุม

ไม่มี

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

ไม่มี

9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องด้วยตระหนักว่า เป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สินและมีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน คณะกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลระบบการกำกับดูแลกิจการและติดตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การดูแลรักษาและการใช้ทรัพย์สิน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รายงานตรงต่อคณะกรรมการ ทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยตามแผนงานตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) และหลักเกณฑ์การกำกับดูแลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่างๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด

นอกจากนี้คณะกรรมการได้กำหนดให้มีการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment, CSA) โดยให้พนักงานมีความรับผิดชอบในการประเมินและพัฒนาระบบการควบคุมภายในของระบบงานที่รับผิดชอบด้วยตนเอง เพื่อสร้างความแข็งแกร่งของระบบการควบคุมภายในให้สามารถตอบสนองและสอดคล้องตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างทันท่วงที เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ผลสำเร็จของงานจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ตลอดจนมีการประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้งเป็นประจำทุกปี

ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการได้จัดประชุมครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564 เกี่ยวกับการประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) จากการสอบทานระบบการควบคุมภายในพร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะต่อระบบการควบคุมภายใน ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและอนุมัติแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำแล้ว จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการย่อย ตามแบบประเมินการควบคุมภายในที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้พัฒนาขึ้น คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายใน ติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว ในส่วนการหารือกับผู้สอบบัญชี เห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทฯ และบริษัทย่อยประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินการควบคุมภายในอย่างครบถ้วน มีสาระสำคัญ ดังนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทและบริษัทย่อยมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงานที่ชัดเจน สามารถวัดผลได้ มีการทบทวนเป้าหมายและเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายทุกระยะ จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การจัดทำผังองค์กรแบ่งแยกหน้าที่ตามสายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ และกำหนดเกี่ยวกับเรื่องจรรยาบรรณ จริยธรรมทางธุรกิจ นโยบายในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการขัดแย้งเกี่ยวกับผลประโยชน์ แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม รวมทั้งกำหนดให้มีคู่มือการใช้อำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานหลักที่สำคัญของทุกระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งมีการทบทวนเพิ่มเติมให้สอดคล้องกับมาตรฐานใหม่อยู่เสมอ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและระบบการควบคุมภายใน จัดให้มีนโยบายพัฒนาบุคคลและมีกระบวนการสรรหาบุคลากร รวมทั้งมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกปี โดยนำระบบ Competency และกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators: KPI) ทั้งในระดับองค์กร สายงาน ฝ่ายงาน แผนก และระดับบุคคลโดยนำมาเชื่อมโยงกับผลประเมินการปฏิบัติงานของพนักงานในองค์กร นอกจากนี้ยังจัดให้มีการคัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพตามแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อพัฒนาส่งเสริมและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท รวมทั้งส่งเสริมรณรงค์ให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส เป็นธรรม ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และจัดให้มีกระบวนการติดตามและบทลงโทษอย่างชัดเจน และส่งเสริมให้ผู้บริหารปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดไว้

คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร เป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ โดยกำหนดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนในการถ่วงดุลอำนาจ และการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม เพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน แสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อส่งเสริมและเพิ่มมูลค่าต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต ซึ่งบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วม

ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และมีความมั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการเพียงพอและตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

2) การประเมินความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอเพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามเป้าหมาย อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ทุกคนถือปฏิบัติ ในการพิจารณาประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงินการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเหตุการณ์ต่างๆ โดยแบ่งเป็น ระดับองค์กร และระดับฝ่ายงาน รวมทั้งความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และจัดระดับความเสี่ยงที่สำคัญตามผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจเพื่อกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยง และมาตรการในการดูแลได้อย่างเพียงพอเหมาะสม บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายและกลยุทธ์สำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยการเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงเข้ากับแผนธุรกิจ รวมทั้งได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต สามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการติดตามเหตุการณ์หรือปัจจัยความเสี่ยงจากการประเมินตนเอง (Control Self Assessment: CSA) อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลงทั้งจากภายนอกและภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรเป็นประจำทุกปี

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีเพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ มีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการเพื่อกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการจัดทำและทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน การจัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนด และจัดโครงสร้างการทำงานโดยให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจนในการอนุมัติการบันทึกรายการบัญชี และการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน และมีการติดตามการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่มีผลบังคับใช้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ รวมถึงการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในการทำธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ให้ถือปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ให้มีความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม ตามหลักเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง ได้แก่การจัดหาข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา และมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และมีการจัดทำรายงานข้อมูลของหน่วยงานต่างๆ เสนอผู้บริหารเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีความปลอดภัยของข้อมูลตั้งแต่การรวบรวมข้อมูล ประมวลผลข้อมูล จัดเก็บ และติดตามผลข้อมูล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหารและตัดสินใจทางธุรกิจ มีความครบถ้วนถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา โดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง รายงานทางบัญชีและการเงิน มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน เพื่อความโปร่งใสและเพื่อเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายงานตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมและมีการประชุมเพิ่มเติมในวาระที่สมควร

การสื่อสารข้อมูล มีการจัดช่องทางการสื่อสารที่มีความเหมาะสม เพื่อสื่อสารหน้าที่และความรับผิดชอบรวมทั้งเรื่องต่างๆ ให้พนักงานรับทราบ การกำหนดช่องทางที่ปลอดภัยสำหรับการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน มีการสื่อสารกันระหว่างหน่วยงานภายในบริษัทกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายในรวมทั้งมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้ข้อมูล และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ผู้รับข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กร สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็ว

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท ดูแลรับผิดชอบในการจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งบันทึกสรุปความคิดเห็น และมติของที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนในรายงานการประชุมของคณะกรรมการทุกครั้ง

5) ระบบการติดตาม

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ และมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับชั้น ตั้งแต่คณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการ ที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเปรียบเทียบผลงานจริงกับประมาณการ ในกรณีที่ผลการดำเนินงานจริงมีความแตกต่างจากประมาณการจะให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์สาเหตุ ตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาการติดตามผลไว้โดยชัดเจน นอกจากนี้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจอย่างเพียงพอ ครบถ้วน ถูกต้อง และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวโยงหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการจัดให้มีระบบการประเมินและติดตามผลระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย / กฎระเบียบ และการดูแลทรัพย์สิน และเรื่องทุจริต ที่มีผลกระทบต่อฐานะชื่อเสียงอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อรีบดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม มีการประเมินและสื่อสาร

ข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม โดยผู้รับผิดชอบในฝ่ายงานรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน

9.1.3 ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบดูแลและสอบทานระบบการควบคุมภายในผ่านหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบหรือสอบทานได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันท่วงที กรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการ เห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอเหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ

9.1.4 ความเห็นของกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

กรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้งานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการสร้างความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาได้อย่างอิสระเที่ยงธรรมต่อการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติงานให้เหมาะสม ครอบคลุมกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทและบริษัทย่อยยอมรับได้ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมอบหมายให้คุณเอกพันธุ์ นวลเมือง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้พิจารณาคุณสมบัติของคุณเอกพันธุ์ นวลเมือง แล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษา มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน มีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นอย่างดี และยังได้เข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

9.1.5 แนวปฏิบัติการแต่งตั้ง ถอดถอนและโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการเห็นชอบจากกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับมาตรฐานสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้มีการประเมินตนเอง ตามมาตรฐานวิชาชีพฯ และการประเมินความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้มีการประเมินความเชี่ยวชาญและความสามารถด้านการตรวจสอบ เพื่อใช้ประเมินผลคุณภาพงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง ทำให้ทราบถึงสถานภาพและผลการปฏิบัติงานที่เป็นอยู่อย่างแท้จริง เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค และข้อจำกัดต่างๆ ในการปฏิบัติงานของตนเองอย่างเหมาะสม ซึ่งสอดคล้องกับการพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในให้มีทักษะความรู้และความสามารถในระดับมาตรฐานสากล เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมทั้งความรู้ด้านวิชาชีพตรวจสอบภายใน และด้านธุรกิจต่างๆ ของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงความรู้ด้านวิชาชีพอื่นๆ และส่งเสริมการทดสอบเพื่อรับวุฒิบัตรสำหรับผู้ที่ประกอบวิชาชีพด้านการตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / 9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ

รายการระหว่างกันของ บริษัทและบริษัทย่อย กับ บริษัทที่เกี่ยวข้องใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 **หน่วย (ล้านบาท)**

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ปี 2564	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
บมจ. พรีเมียร์ เทคโนโลยี	ธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย:-	มีกรรมการร่วมกัน		
บจ. คาต้าโปร คอมพิวเตอร์ ซิสเต็มส์		รายได้จากค่าเช่า ค่าบริการ			- อ้างอิงตามราคาตลาดในพื้นที่ใกล้เคียงในช่วงปีที่ทำสัญญา
บมจ. พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง		- บริษัทมีรายได้ค่าสิทธิการเช่า อาคารพรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค		1.00	- รายได้จากสัญญาค่าตอบแทนสิทธิตั้งแต่ปี 2531 ซึ่งขณะนั้น
บจ. พี.เอม.ฟูด		ตามสัญญาระยะยาว			บริษัทเป็นเจ้าของอาคารสัญญามีระยะเวลา 30 ปีสิ้นสุด ปี 2565
บจ. พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี้		- บจ. พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) ให้เช่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ เป็นสัญญาเช่า		13.87	- ราคาค่าเช่ากำหนดจากต้นทุนการให้เช่าบวกกำไรจำนวน
บจ. พรีเมียร์ โฟรเซ่น โพรดักส์		ดำเนินงาน อายุเช่า 3-5 ปี			หนึ่งเทียบเคียงกับการให้เช่าของผู้เช่ารายอื่น
บจ. พีเอ็ม เอสอี					
บจ. มีวนา		- บจ. พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง ให้เช่ายานพาหนะเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน		37.32	- ราคาค่าเช่ากำหนดจากต้นทุนการให้เช่าบวกกำไรจำนวน
บมจ. พรีเมียร์ โพรดักส์		อายุเช่า 3-5 ปี พร้อมกับให้บริการพนักงานขับรถ			หนึ่งเทียบเคียงกับการให้เช่าของผู้เช่ารายอื่น
บจ. อินฟินิท กรีน					
บจ. พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮลเทลส์					
บจ. แทมมาริน วิลเลจ		<u>ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้อง</u>			
บจ. เสรี พรีเมียร์		บมจ. พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง		0.09	
บจ. พรีเมียร์ แอสเซ็ทส์		บจก.แทมมาริน วิลเลจ		0.70	
บจ. พรีเมียร์ เมโทรบัส		บมจ. พรีเมียร์ โพรดักส์		0.02	
บจ. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล		บจ. เนเจอร์ทัช		0.01	
บจ. เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง		บจ. ไทยดีเอ็มอาร์รีเทล		0.01	
มูลนิธิยุวพัฒน์		มูลนิธิยุวพัฒน์		0.18	
บจ. เนเจอร์ทัช					
บจ. ไทยดีเอ็มอาร์รีเทล		**<u>รวม</u>**		1.01	

หน่วย (ล้านบาท)

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ปี 2564	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
บจ. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย:-	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกัน		
		ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			
		ค่าบริการต่อเดือน มีดังนี้			- ที่ บจ. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล ให้บริการตามสัดส่วนของ
		บมจ.พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ อัตรา 224,500 บาท		2.16	รายได้ สินทรัพย์และอัตรากำลังคน
		บจ. พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง อัตรา 1,096,640 บาท		13.16	
		บจ. พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ อัตรา 487,420 บาท		5.85	
		บจ. พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) อัตรา 90,000 บาท		1.08	
		รวม		22.25	
บจ. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทและบริษัทย่อย:-	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกัน		
		ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		7.75	- เงื่อนไขการค้าทั่วไป
		บริษัทและบริษัทย่อย เป็นผู้ใช้บริการร่วม งานบริการที่ บจ. ดาต้าโปร คอมพิวเตอร์ ซิสเต็มส์ ให้บริการเกี่ยวกับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ			
		เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้อง		2.16	

หน่วย (ล้านบาท)

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ ปี 2564	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
บจ. เสรี พรีอพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัทย่อย:- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร - บริษัทย่อย ทำสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคาร PCP สัญญา เช่ามีอายุ 3 ปี โดยมีรายละเอียด ดังนี้ - พื้นที่เช่า บจ. พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง 499.52 ตรม. ราคาค่าเช่า 303 บาท ต่อ ตรม. สัญญาครบกำหนด 30 ก.ย. 2567 - พื้นที่เช่า บจ. พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ 70 ตรม. ราคาค่าเช่า 303 บาท ต่อ ตรม. ครบสัญญา 30 ก.ย. 2567 - ค่าบริการส่วนกลาง 228 บาท ต่อ ตรม. **เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้อง** **เงินประกันตามสัญญาเช่า**	มีกรรมการร่วมกัน	4.20 0.01 0.91	- อัตราค่าเช่าและค่าบริการส่วนกลางเทียบเคียงราคาตลาด ส่วนค่าไฟฟ้าค่าโทรศัพท์ตามจำนวนที่ใช้จริง - ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามจ่ายจริง และค่าซ่อมจากค่าวัสดุบวกค่าแรง

หมายเหตุ: กรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นแล้ว เห็นว่ามีความสมเหตุสมผล

ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปีได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.pe.premier.co.th

9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

9.2.4 เหตุผลที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10

บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยคาดว่าในอนาคตจะยังคงมีรายการระหว่างกันเกิดขึ้นอีก ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ รายได้จากการขายและบริการ การเช่าพื้นที่สำนักงาน การให้เช่าพื้นที่สำนักงาน การว่าจ้างบริหารตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ การเช่ารถยนต์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ ค่าเช่าและบริการอื่นๆ เป็นต้น ซึ่งรายการระหว่างกันทั้งหมดจะเกิดขึ้นตามความจำเป็นและเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบของบริษัทจะสอบทานรายการระหว่างกันเป็นรายไตรมาส

สำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญที่เกิดขึ้นใหม่ บริษัทจะเสนอให้กรรมการตรวจสอบพิจารณา และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่จัดทำขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะการเงิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุสมผล โดยได้จัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอที่รักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งการป้องกันทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ และในการจัดทำรายงานทางการเงิน ได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแล้ว

คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นอิสระ สอบทานรายงานทางการเงินและสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยความเห็นของกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์)
ประธานกรรมการ
ในนามคณะกรรมการ

บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2564

EY
Building a better working world

EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047. Bangkok 10501, Thailand
Tel: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ตู้ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์ +66 2264 9090
โทรสาร: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

การไม่แสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าไม่สามารถแสดงความเห็นต่องบการเงินข้างต้นนี้ได้ เนื่องจากเรื่องที่กล่าวไว้ในวรรค *เกณฑ์ในการไม่แสดงความเห็น* มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

เกณฑ์ในการไม่แสดงความเห็น

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1 ข) และข้อ 4.4 ในเดือนธันวาคม 2560 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯชำระเงินจำนวน 479 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 23 กรกฎาคม 2546 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้นให้แก่โจทก์ในคดีแพ่งอันเกี่ยวเนื่องกับกระบวนการฟื้นฟูกิจการ ในเดือนกรกฎาคม 2561 โจทก์ได้นำยึดหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) จำนวน 15.7 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 24 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อย และบริษัทฯ ได้ส่งมอบต้นฉบับใบหุ้นให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งเพื่อดำเนินการขายทอดตลาดเพื่อนำเงินมาชำระหนี้ให้แก่โจทก์ ซึ่งหุ้นดังกล่าวศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 อนุญาตให้นำหุ้นไปขายรวมกับหุ้นที่ถูกยึดในคดีกรมสรรพากร ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษเพื่อคัดค้านคำพิพากษาของศาลล้มละลายกลางดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562 ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษอ่านคำพิพากษาแก้เป็นว่าให้บริษัทฯ ชำระเงินจำนวน 837 ล้านบาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี ของเงินต้น 473 ล้านบาท นับจากวันที่ 3 เมษายน 2555 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น รวมเป็นเงินประมาณ 1,183 ล้านบาท (คำนวณถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564) ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ทำการประเมินคำพิพากษาของ

A member firm of Ernst & Young Global Limited

EY
Building a better working world

ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ และโดยความเห็นของทนายความและคณะทำงานร่างคำร้องขออนุญาตฎีกาและฎีกาจึงมีความเชื่อมั่นในประเด็นข้อต่อสู้และมีความเห็นว่าศาลฎีกาน่าจะอนุญาตให้บริษัทฯฎีกาและรับฎีกาไว้พิจารณาต่อมา เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 บริษัทฯจึงได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลฎีกา เพื่อขออนุญาตฎีกาคัดค้านคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษดังกล่าวและเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ศาลฎีกามีคำสั่งอนุญาตให้บริษัทฯฎีกาและรับฎีกาของบริษัทฯไว้พิจารณา ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินตามคำพิพากษาดังกล่าวไว้ในบัญชี เนื่องจากคดีดังกล่าวอยู่ภายใต้กระบวนการพิจารณาของศาลฎีกา ผลของคดีจึงยังไม่เป็นที่สิ้นสุดและขึ้นอยู่กับกระบวนการยุติธรรมในอนาคต

ทั้งนี้ บริษัทฯได้ส่งมอบต้นฉบับใบหุ้นสามัญของบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 15.7 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 24 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อย และจำนวน 48.3 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 76 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อยให้กับสำนักงานบังคับคดีแพ่งเพื่อดำเนินการขายทอดตลาดเพื่อนำเงินมาชำระหนี้ให้แก่โจทก์ตามที่กล่าวข้างต้นและชำระหนี้สินภาษีที่มีต่อกรมสรรพากรตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 ตามลำดับ อย่างไรก็ตามหุ้นดังกล่าวยังคงเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯจนกว่าจะมีบุคคลอื่นมาซื้อจากการขายทอดตลาดและการดำเนินงานของบริษัทย่อยยังคงอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ ดังนั้น ณ ปัจจุบัน บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด จึงยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ บริษัทย่อยดังกล่าวเป็นบริษัทที่ดำเนินกิจการให้เช่ายานพาหนะซึ่งเป็นส่วนงานหลักของกลุ่มบริษัท สินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยดังกล่าวที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมมีจำนวน 336 ล้านบาท อนึ่ง จากประกาศการขายทอดตลาดหุ้นดังกล่าวตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2564 โดยการขายทอดตลาดในครั้งล่าสุดที่จัดให้มีขึ้นในวันที่ 29 มกราคม 2563 ไม่ปรากฏว่ามีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าวแต่อย่างใด ทำให้ ณ ปัจจุบันหุ้นดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการขายทอดตลาดและกำหนดราคาที่เหมาะสมใหม่ในครั้งถัดไป ดังนั้น มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวจึงยังคงมีความไม่แน่นอนซึ่งขึ้นอยู่กับผลการขายทอดตลาด อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงินรวม 103 ล้านบาท โดยอ้างอิงราคาประเมินจากการขายทอดตลาดครั้งล่าสุด เพื่อสะท้อนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯมีผลขาดทุนเกินทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จนถึงปัจจุบัน

ปัจจัยเหล่านี้แสดงถึงความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญหลายประการซึ่งทำให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญอย่างมากเกี่ยวกับความเพียงพอของค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัทฯ ทั้งนี้ งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามข้อสมมติฐานทางบัญชีที่ว่ากิจการจะดำเนินงานต่อเนื่อง ดังนั้นจึงไม่ได้ปรับปรุงมูลค่าสินทรัพย์ในราคาที่อาจขายได้ และไม่ได้ปรับปรุงหนี้สินตามจำนวนที่จะต้องจ่ายคืนและจัดประเภทบัญชีใหม่ ซึ่งอาจจำเป็นหากบริษัทฯไม่สามารถดำรงอยู่ได้

A member firm of Ernst & Young Global Limited

EY
Building a better working world

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย อย่างไรก็ตาม เรื่องที่กล่าวในวรรค*เกณฑ์ในการไม่แสดงความเห็น*มีความไม่แน่นอนหลายสถานการณ์ที่มีสาระสำคัญ แม้ว่าข้าพเจ้าจะได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอสำหรับความไม่แน่นอน ก็ไม่สามารถที่จะสรุปผลเพื่อให้ข้าพเจ้าใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวได้ในขณะนี้เนื่องจากความไม่แน่นอนต่างๆดังกล่าวอาจมีความเป็นไปได้ที่จะส่งผลกระทบต่องบการเงินดังกล่าว

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1 ค) เกี่ยวกับกรณีหลักทรัพย์ของบริษัทฯเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2542 โดยหากผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นเวลา 3 ปี ติดต่อกัน อาจเป็นเหตุที่ทำให้บริษัทฯเข้าข่ายอาจถูกพิจารณาเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้อง ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ประกาศว่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯมีเหตุเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนระยะที่ 2 กรณีผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นเวลา 3 ปี ติดต่อกัน ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 และยังคงห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯต่อไป ซึ่งหากบริษัทฯไม่สามารถดำเนินการให้เหตุแห่งการเพิกถอนหมดไป ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อพิจารณาเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป นอกจากนี้ บริษัทฯจะเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน เนื่องจากบริษัทฯไม่สามารถแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้ครบถ้วนภายในวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 เหตุจากการขึ้นเครื่องหมายห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (Suspension) มากกว่า 2 ปี โดยเมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ประกาศว่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯเข้าข่ายถูกเพิกถอนและจะเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อพิจารณาเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทฯจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

A member firm of Ernst & Young Global Limited

EY
Building a better working world

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของข้าพเจ้า ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

A member firm of Ernst & Young Global Limited

EY
Building a better working world

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อการเสนอรายงานของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3844

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 17 กุมภาพันธ์ 2565

5

A member firm of Ernst & Young Global Limited

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	3,206,549	12,971,204	415,775	1,109,131
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11	93,516,718	96,411,542	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	17,806,713	24,990,554	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		14,512,964	21,180,261	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		14,872,704	19,883,774	56,085	69,170
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,484,771	5,927,000	588,637	588,637
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		149,400,419	181,364,335	1,060,497	1,766,938
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	10,795,657	10,761,611	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	11	41,617,528	36,385,658	-	-
เงินลงทุนในลูกหนี้	12	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	273,551,083	273,551,083
ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์	14	203,119,567	106,180,362	1,439	2,419
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	504,863,323	806,086,634	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	16	4,554,600	3,997,600	64,600	64,600
	21	731,045	777,160	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		49,003,016	76,752,677	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		814,684,736	1,040,941,702	273,617,122	273,618,102
รวมสินทรัพย์		964,085,155	1,222,306,037	274,677,619	275,385,040

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	17	15,007,735	20,241,024	33,852,208	29,862,010
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	39,827,000	39,827,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	185,534,091	284,175,313	-	-
หนี้สินผลเสียหายจากคดีฟ้องร้อง	18	241,739,349	241,739,349	241,739,349	241,739,349
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,406,485	2,206,338	39,340	39,340
รวมหนี้สินหมุนเวียน		443,687,660	548,362,024	315,457,897	311,467,699
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	261,422,099	406,237,007	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	24,206,648	42,908,530	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	69,571,488	66,444,621	-	-
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียน		17,786,115	26,689,472	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		310,712	1,310,073	310,712	1,310,074
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		373,297,062	543,589,703	310,712	1,310,074
รวมหนี้สิน		816,984,722	1,091,951,727	315,768,609	312,777,773

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 812,152,709 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	4	406,076,355	406,076,355	406,076,355	406,076,355
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	4	400,000,000	400,000,000	400,000,000	400,000,000
หุ้นที่ออกสำหรับภาระค้ำประกันที่เจ้าหนี้					
ยังไม่มาใช้สิทธิเรียกชำระกับบริษัทฯ	4	(10,191,959)	(10,191,959)	(10,191,959)	(10,191,959)
ขาดทุนสะสม		(242,708,789)	(259,454,912)	(433,006,509)	(429,308,252)
สินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดี					
เพื่อการขายทอดตลาด	18	(335,624,337)	(316,043,603)	-	-
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	2,107,478	2,107,478
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		(188,525,085)	(185,690,474)	(41,090,990)	(37,392,733)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดี					
เพื่อการขายทอดตลาด	18	335,624,337	316,043,603	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
ของบริษัทย่อย		1,181	1,181	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		147,100,433	130,354,310	(41,090,990)	(37,392,733)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		964,085,155	1,222,306,037	274,677,619	275,385,040

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ครั้งที่.....เมื่อวันที่.....

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้ค่าเช่าและการบริการ		332,231,379	471,295,587	999,362	1,002,099
เงินปันผลรับ	13	-	-	2,029,826	4,059,652
รายได้อื่น					
กำไรจากการจำหน่ายยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์		1,132,529	-	-	-
อื่นๆ		8,490,267	5,961,260	81,872	126,540
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นเจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน		5,263,040	-	-	-
รวมรายได้		347,117,215	477,256,847	3,111,060	5,188,291
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนค่าเช่าและบริการ		202,747,345	287,472,919	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		102,505,388	130,724,870	4,878,855	3,601,772
ขาดทุนจากการจำหน่ายยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์		-	10,174,026	-	-
ต้นทุนบริการในอดีตจากการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	-	4,491,238	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	-	93,405,635
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน		-	5,711,148	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		305,252,733	438,574,201	4,878,855	97,007,407
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน		41,864,482	38,682,646	(1,767,795)	(91,819,116)
ต้นทุนทางการเงิน		(24,111,195)	(38,582,667)	(1,930,462)	(1,914,870)
การกลับรายการขาดทุน (ขาดทุน) จากการด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	9	(1,410,887)	(412,337)	-	34,878
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		16,342,400	(312,358)	(3,698,257)	(93,699,108)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	(2,457,607)	(1,781,706)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		13,884,793	(2,094,064)	(3,698,257)	(93,699,108)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	19	3,576,880	5,237,225	-	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	21	(715,376)	(1,047,445)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		2,861,504	4,189,780	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		2,861,504	4,189,780	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		16,746,297	2,095,716	(3,698,257)	(93,699,108)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	22				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		0.0174	(0.0026)	(0.0046)	(0.1171)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม						
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว	หุ้นที่ออกสำหรับการค้ำประกันหนี้สิ้นที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิเรียกชำระกับบริษัทฯ	ขาดทุนสะสม	สินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาด	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาด	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	400,000,000	(10,191,959)	(261,550,280)	-	128,257,761	-	1,181	128,258,942
กำไรจากทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	2,095,716	-	2,095,716	-	-	2,095,716
แยกแสดงรายการส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาด (หมายเหตุ 18)	-	-	-	(316,043,603)	(316,043,603)	316,043,603	-	-
เงินเป็นคลังจ่ายโดยบริษัทย่อย	-	-	(348)	-	(348)	-	-	(348)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	400,000,000	(10,191,959)	(259,454,912)	(316,043,603)	(185,690,474)	316,043,603	1,181	130,354,310
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	400,000,000	(10,191,959)	(259,454,912)	(316,043,603)	(185,690,474)	316,043,603	1,181	130,354,310
กำไรจากทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	16,746,297	-	16,746,297	-	-	16,746,297
แยกแสดงรายการส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาด (หมายเหตุ 18)	-	-	-	(19,580,734)	(19,580,734)	19,580,734	-	-
เงินเป็นคลังจ่ายโดยบริษัทย่อย	-	-	(174)	-	(174)	-	-	(174)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	400,000,000	(10,191,959)	(242,708,789)	(335,624,337)	(188,525,085)	335,624,337	1,181	147,100,433

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว	หุ้นที่ออกสำหรับภาระค้ำประกันที่เจ้าหนี้ยังไม่มาใช้สิทธิเรียกชำระกับบริษัทฯ	ขาดทุนสะสม	กำไรจากผลแตกต่างจากการจัดโครงสร้างการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	400,000,000	(10,191,959)	(335,609,144)	2,107,478	56,306,375
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	(93,699,108)	-	(93,699,108)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	400,000,000	(10,191,959)	(429,308,252)	2,107,478	(37,392,733)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	400,000,000	(10,191,959)	(429,308,252)	2,107,478	(37,392,733)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	(3,698,257)	-	(3,698,257)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	400,000,000	(10,191,959)	(433,006,509)	2,107,478	(41,090,990)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	16,342,400	(312,358)	(3,698,257)	(93,699,108)
รายการปรับกระทบกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหน่วยลงทุน	(153,573)	(228,887)	-	-
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน				
ในหน่วยลงทุน - กองทุนเปิด	(5,263,040)	5,711,148	-	-
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	1,410,887	412,337	-	(34,878)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	93,405,635
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	104,554,643	148,623,524	980	980
รายได้ค่าเช่ารับล่วงหน้าตัดบัญชี	(999,362)	(1,002,099)	(999,362)	(1,002,099)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์	(1,132,530)	10,174,026	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่า	(13,217)	-	-	-
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	(557,000)	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,603,282	9,820,947	-	-
ต้นทุนบริการในอดีต	-	4,491,238	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	38,159	315,507	-	-
รายได้ทางการเงิน	(49,182)	(110,999)	(499)	(595)
ต้นทุนทางการเงิน	24,053,859	38,498,387	1,927,627	1,911,696
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	141,835,326	216,392,771	(2,769,511)	581,631
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5,772,954	11,474,954	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,886,767	5,967,648	13,085	3,424
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(787,957)	58,645	-	38,799
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	218,731	(98,834)	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(5,233,289)	2,571,267	2,062,571	(26,796)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(799,853)	(706,187)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(18,728,284)	(2,829,674)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(8,903,356)	(6,022,501)	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	118,261,039	226,808,089	(693,855)	597,058
จ่ายดอกเบี้ย	(24,053,859)	(38,498,387)	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(14,512,964)	(21,180,261)	-	-
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	49,901,910	33,168,334	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	129,596,126	200,297,775	(693,855)	597,058

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(34,046)	(72,853)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินประเภทเงินฝากประจำ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	374,567	(24,068)	-	-
ซื้อหน่วยลงทุน	(303,596,000)	(468,279,000)	-	-
เงินรับจากการจำหน่ายหน่วยลงทุน	306,301,000	407,340,457	-	-
ดอกเบี้ยรับ	50,489	113,012	499	595
ซื้อยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์	(4,381,101)	(6,842,891)	-	-
เงินรับจากการจำหน่ายยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์	175,354,053	226,997,535	-	-
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	174,068,962	159,232,192	499	595
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(313,429,569)	(356,882,498)	-	-
จ่ายเงินปันผล	(174)	(348)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(313,429,743)	(356,882,846)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(9,764,655)	2,647,121	(693,356)	597,653
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	12,971,204	10,324,083	1,109,131	511,478
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	3,206,549	12,971,204	415,775	1,109,131
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	64,882,441	49,883,645	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงแก้ไขสัญญาเช่าในระหว่างปี	5,104,215	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

ก) บริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งขึ้นและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการลงทุนในกิจการต่างๆ ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 1 พรีเมียร์คอร์เปอเรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร

ข) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.4 ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษได้อ่านคำพิพากษาให้บริษัทฯชำระเงินจำนวน 837 ล้านบาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้น 473 ล้านบาท นับจากวันที่ 3 เมษายน 2555 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น รวมเป็นเงินประมาณ 1,183 ล้านบาท (คำนวณถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564) ในคดีแพ่งอันเกี่ยวเนื่องกับกระบวนการฟื้นฟูกิจการ บริษัทฯได้ส่งมอบต้นฉบับในหุ้นสามัญของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง คือ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด จำนวน 15.7 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 24 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อยให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งเพื่อนำไปขายทอดตลาดและนำเงินที่ได้จากการขายมาชำระหนี้ตามคำพิพากษา ซึ่งหุ้นดังกล่าวศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 อนุญาตให้นำหุ้นไปขายรวมกับหุ้นที่ถูกยึดในคดีกรมสรรพากร ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้ทำการประเมินคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ และโดยความเห็นของทนายความและคณะทำงานร่างคำขออนุญาตฎีกาและฎีกาจึงมีความเชื่อมั่นในประเด็นข้อต่อสู้และมีความเห็นว่าศาลฎีกาน่าจะอนุญาตให้บริษัทฯฎีกาและรับฎีกาไว้พิจารณา ต่อมาเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 บริษัทฯได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลฎีกา และเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ศาลฎีกามีคำสั่งอนุญาตให้บริษัทฯฎีกาและรับฎีกาของบริษัทฯไว้พิจารณา

นอกจากนี้บริษัทฯมีหนี้สินภาษีที่อยู่ในระหว่างการดำเนินการชำระให้แก่กรมสรรพากรจำนวน 242 ล้านบาท บริษัทฯได้ส่งมอบต้นฉบับใบหุ้นสามัญของบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 48.3 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 76 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อยให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่ง เพื่อนำไปขายทอดตลาดและนำเงินที่ได้จากการขายมาชำระหนี้ โดยเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2562 สำนักงานบังคับคดีแพ่งประกาศนัดขายทอดตลาดหุ้นทั้งสองคดีพร้อมกัน ซึ่งจากประกาศการขายทอดตลาดหุ้นดังกล่าวตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2564 โดยการขายทอดตลาดในครั้งล่าสุดที่จัดให้มีขึ้นในวันที่ 29 มกราคม 2563 ไม่ปรากฏว่ามีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าวแต่อย่างใด ทำให้ ณ ปัจจุบันหุ้นดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการขายทอดตลาดและกำหนดราคาที่เหมาะสมใหม่ในครั้งถัดไป ทั้งนี้ มูลค่าหุ้นดังกล่าวจากราคาประเมินการขายทอดตลาดครั้งล่าสุดมูลค่า 217 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯได้รับรู้ผลขาดทุน

จากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบเฉพาะกิจการสำหรับปี 2563 และแยกแสดงรายการส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาดในงบการเงินรวมจำนวนประมาณ 336 ล้านบาท (2563: 316 ล้านบาท) ทั้งนี้หุ้นดังกล่าวยังคงเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯจนกว่าจะมีบุคคลอื่นมาซื้อจากการขายทอดตลาดและการดำเนินงานของบริษัทย่อยยังคงอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ ดังนั้น ณ ปัจจุบัน บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด จึงยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ บริษัทย่อยดังกล่าวเป็นบริษัทที่ดำเนินกิจการให้เช่ายานพาหนะซึ่งเป็นส่วนงานหลักของกลุ่มบริษัท

เหตุการณ์ดังกล่าว ทำให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญอย่างมากเกี่ยวกับความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตามงบการเงินนี้ยังคงจัดทำขึ้นภายใต้ข้อสมมติฐานการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกิจการ โดยไม่รวมรายการปรับปรุงที่อาจมีขึ้น หากบริษัทฯไม่สามารถดำเนินงานอย่างต่อเนื่องได้

ค) ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้มีหนังสือแจ้งดำเนินการกับบริษัทฯกรณีผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน ซึ่งบริษัทฯได้นำส่งงบการเงินประจำปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 มายังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินทั้ง 3 ฉบับดังกล่าว เนื่องจากคดีความตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.4 และข้อ 18 แสดงถึงความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัท ซึ่งตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2542 ส่งผลให้หลักทรัพย์ของบริษัทฯมีเหตุเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนระยะที่ 1 ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 และหยุดพักการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะให้ระยะเวลาบริษัทฯในการแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปภายใน 3 ปี นับแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ซึ่งกำหนดเป็น 3 ระยะ แต่ละระยะมีเวลา 1 ปี เมื่อครบกำหนดเวลาแล้ว หากบริษัทฯยังไม่สามารถแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะเสนอต่อคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อพิจารณาเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯต่อไป

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2563 บริษัทฯ ได้มีจดหมายชี้แจงแนวทางดำเนินการแก้ไข กรณีที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน เหตุที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้นและจากผลของคดีแพ่งซึ่งศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษให้บริษัทฯต้องชำระค่าเสียหายให้แก่โจทก์ผู้ฟ้องคดี คดีดังกล่าวยังไม่เป็นที่สุดโดยบริษัทฯได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลฎีกาไปแล้วเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 ปัจจุบันคดีดังกล่าวอยู่ภายใต้กระบวนการพิจารณาของศาลฎีกา ซึ่งเป็นปัจจัยที่บริษัทฯไม่สามารถควบคุมหรือหาแนวทางแก้ไขได้ บริษัทฯจึงได้แต่เพียงรอผลว่าศาลฎีกาจะมีคำสั่งหรือมีคำพิพากษาเป็นอย่างไร

2

หลังจากบริษัทฯ ได้ชี้แจงต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยข้างต้น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเปิดให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯระหว่างวันที่ 25 มีนาคม 2563 ถึง 24 เมษายน 2563 ซึ่งเมื่อครบระยะเวลาดังกล่าว ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้หยุดพักการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าบริษัทฯจะแก้ไขให้มีคุณสมบัติครบถ้วนที่จะกลับมาซื้อขายตามปกติ หรือหากไม่สามารถดำเนินการแก้ไขได้ภายในเวลาที่กำหนด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอาจจะพิจารณาการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นบริษัทจดทะเบียนต่อไป

ต่อมา เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้มีหนังสือแจ้งดำเนินการกับบริษัทฯกรณีบริษัทฯยังไม่สามารถแก้ไขเหตุอาจถูกเพิกถอนกรณีผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน ให้บริษัทฯเป็นบริษัทฯที่มีเหตุเข้าข่ายอาจ ถูกเพิกถอนระยะที่ 2 ประกอบกันกับงบการเงินสำหรับปี 2563 มีส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์ส่งผลให้บริษัทฯเข้าข่ายอาจะถูกเพิกถอนระยะที่ 1 เพิ่มเติมตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 บริษัทฯได้มีจดหมายชี้แจงแนวทางแก้ไขเหตุแห่งการเข้าข่ายถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งปัจจัยหลักมาจากผลของคดีฟ้องร้องที่ยังอยู่ในระหว่างพิจารณาของศาลฎีกา รวมถึงการขายทอดตลาดของหุ้นบริษัทย่อยซึ่งจะมีมูลค่าได้รับคืนอย่างไร โดยสถานการณ์ปัจจุบันกำหนดนัดหมายการขายทอดตลาดมีเหตุให้เลื่อนออกไปจากสถานการณ์โควิด-19 ดังนั้น กรณีผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงิน 3 ปีติดต่อกัน และกรณีส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าศูนย์นั้น เป็นเรื่องที่เกี่ยวกับคดีความที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมหรือหาแนวทางแก้ไขได้ บริษัทฯ ได้แต่รอฟังผลการพิจารณาของศาลฎีกาซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างขบวนการพิจารณาของศาลฎีกา

กรณีการสรรหาบุคคลเพื่อมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 กำหนดไว้ บริษัทฯจะเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน หากบริษัทฯ ไม่สามารถแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบให้คร บถ้วนภายในวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2565 เหตุจากการขึ้นเครื่องหมายห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (Suspension) มากกว่า 2 ปี โดยเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร เป็นกรรมการบริษัท ต่อมา เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2564คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง กรรมการท่านดังกล่าวเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯได้ชี้แจงว่าการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมไม่สามารถดำเนินการโดยง่ายด้วยเหตุของสถานะของบริษัทฯที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจากการที่ผู้สอบบัญชีไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินเป็นเวลา 3 ปีติดต่อกัน ต่อมาเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2564 บริษัทฯได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยเป็นกรรมการล่วงหน้าผ่านช่องทางข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยให้เสนอมายังบริษัทฯจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อกรรมการเพื่อการพิจารณาคัดเลือก

3

โดยเมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ประกาศว่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เข้าข่ายถูกเพิกถอน และจะเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อพิจารณาเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทฯจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯโดยตรง				
1. บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด	ให้บริการสินเชื่อเพื่อธุรกิจต่างๆ และให้เช่าเครื่องและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	ไทย	100	100
2. บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด	บริการให้เช่ายานพาหนะ	ไทย	100	100
3. บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด	ให้บริการนายหน้าประกันวินาศภัย	ไทย	99.99	99.99

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. การปรับโครงสร้างหนี้ / แผนฟื้นฟูกิจการ

ในปี 2545 บริษัทฯเข้าสู่แผนฟื้นฟูกิจการซึ่งได้รับความเห็นชอบโดยศาลฎีกาและในปี 2548 ผู้บริหารแผนฯ เสนอขอแก้ไขแผนฟื้นฟูกิจการต่อศาลล้มละลายกลางเกี่ยวกับการปรับปรุงโครงสร้างธุรกิจและโครงสร้างทางการเงิน โดยศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนที่มีการแก้ไขเมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2548 และ 15 ธันวาคม 2548 เนื้อหาสำคัญของการแก้ไขแผนมีดังนี้

4.1 การปรับโครงสร้างธุรกิจ

ให้บริษัทฯดำเนินการโอนทรัพย์สินที่ไม่ใช่ธุรกิจหลักให้แก่บริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อบริหารกิจการและจัดการทรัพย์สินคือบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด โดยมีรายละเอียดดังนี้

- เงินลงทุนในบริษัทย่อยทั้งหมดยกเว้นเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่อยู่ในสายธุรกิจการเงินจำนวน 4 บริษัท คือ บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัดและบริษัท พรีเมียร์ แอลเอ็มเอส จำกัด
- เงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนระยะยาวและเงินลงทุนชั่วคราวทั้งหมด
- ทรัพย์สินซึ่งเป็นสังหาริมทรัพย์อื่นๆ นอกจากที่ระบุไว้ข้างต้น ซึ่งไม่มีความจำเป็นแก่กิจการของบริษัทฯ

ทั้งนี้แผนฟื้นฟูกิจการได้กำหนดราคาโอนของทรัพย์สินดังกล่าวข้างต้นเท่ากับมูลค่าสุทธิทางบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตามงบการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2548 ที่สอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และเงื่อนไขการชำระเงินสำหรับมูลค่าทรัพย์สินที่โอน กำหนดชำระให้แล้วเสร็จในระยะเวลา 10 ปี นับจากวันที่ศาลเห็นชอบด้วยการแก้ไขแผนถึงที่สุด โดยมีระยะเวลาปลอดหนี้ 1 ปี จากนั้นในปีที่ 2 ถึงปีที่ 3 ชำระปีละ 10 ล้านบาท ปีที่ 4 ถึงปีที่ 10 ชำระปีละเท่าๆกัน

ในกรณีที่บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด ผิดนัดชำระหนี้สำหรับมูลค่าทรัพย์สินที่รับโอนให้ถือว่าบริษัทฯผิดนัดชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการด้วย

บริษัทฯได้โอนทรัพย์สินดังกล่าวให้กับบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด แล้วเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2548

4.2 การปรับโครงสร้างทางการเงิน

ก) <u>การชำระคืนหนี้</u>

แผนฟื้นฟูกิจการกำหนดให้บริษัทฯคงหนี้ไว้จำนวน 636,207,750 บาท ภายหลังการแปลงหนี้เป็นทุน ซึ่งเป็นผลรวมของจำนวนเงิน 486,207,750 บาท ซึ่งเท่ากับจำนวนเงินประมาณร้อยละ 80 ของราคาประเมินมูลค่าที่ดินและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งเป็นหลักประกัน รวมกับจำนวนเงินซึ่งผู้บริหารแผนฯประมาณขึ้นตามความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทฯ จำนวน 150 ล้านบาท

ให้บริษัทฯดำเนินการขายที่ดินและอาคารดังกล่าวให้แก่บุคคลที่สนใจภายในระยะเวลา 6 เดือน นับแต่วันที่ศาลได้มีคำสั่งเห็นชอบ เพื่อการชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ผู้มีบุริมสิทธิ หรือโอนที่ดินและอาคารแห่งนั้นเพื่อการชำระหนี้แทน

บริษัทฯได้โอนสินทรัพย์เพื่อชำระหนี้แก่สถาบันการเงินแล้วในปี 2549 และ 2550

ข) <u>การแปลงหนี้เป็นทุน</u>

แผนฟื้นฟูกิจการกำหนดให้บริษัทฯเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 4,121,527,090 บาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 412,152,709 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท แล้วจัดสรรให้เจ้าหนี้ตามสัดส่วนเพื่อชำระหนี้ในส่วนที่เกินกว่าจำนวนหนี้ที่คงเหลืออยู่

บริษัทฯได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจาก 4,000,000,000 บาท เป็น 8,121,527,090 บาทแล้ว เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2548

บริษัทฯได้ดำเนินการแปลงหนี้จำนวน 1,069,936,022 บาทเป็นทุน โดยการออกหุ้นสามัญให้แก่เจ้าหนี้ไปแล้วเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 412,152,709 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมีส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นจำนวน 3,051,591,068 บาท บริษัทฯได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจากเดิม 3,878,472,910 บาท เป็น 8,000,000,000 บาท แล้วเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2548

เจ้าหนี้ในส่วนมูลหนี้ที่บริษัทฯเข้าไปค้ำประกันภาระหนี้ของบริษัทอื่น แต่หนี้ประธานยังมิได้ถึงกำหนดชำระนั้นผู้บริหารแผนฯได้เป็นผู้ถือหุ้นจากการแปลงหนี้เป็นทุนไว้แทนเจ้าหนี้เหล่านั้น จนกว่าหนี้ประธานจะถึงกำหนดชำระตามเงื่อนไข หุ้นที่ออกสำหรับภาระค้ำประกันที่เจ้าหนี้ยังไม่มาใช้สิทธิเรียกชำระกับบริษัทฯซึ่งบริษัทฯให้ผู้บริหารแผนฯถือแทนเจ้าหนี้ได้แสดงไว้เป็นส่วนหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯจะบันทึกค่าใช้จ่ายจากภาระค้ำประกันก็ต่อเมื่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์มีคำสั่งให้เจ้าหนี้ได้รับชำระหนี้และเจ้าหนี้มาใช้สิทธิเรียกชำระกับบริษัทฯและหากผู้บริหารแผนฯยังคงมีหุ้นถือครองอยู่ภายหลังจากภาระค้ำประกันที่มีทั้งหมดได้ระงับสิ้นไปแล้ว บริษัทฯจะดำเนินการลดทุนจดทะเบียนเพื่อลดจำนวนหุ้นดังกล่าวต่อไป

4.3 การขยายระยะเวลาการชำระหนี้

คำขอแก้ไขแผนได้ขยายกำหนดเวลาชำระหนี้จากเดิมซึ่งกำหนดชำระเสร็จสิ้นในปี 2555 ขยายออกไปโดยจะสิ้นสุดในปี 2558 และปรับตารางการชำระหนี้ให้เหมาะสมกับประมาณการกระแสเงินสดและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2550 ผู้บริหารแผนฯ ได้ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลางเพื่อขอยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ด้วยแผนฟื้นฟูกิจการได้ดำเนินการมาครบระยะเวลา 5 ปีแล้ว แต่ผู้บริหารแผนฯ ได้พิจารณาแล้วว่า ยังมีเรื่องการโอนทรัพย์สินชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ 2 ราย ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ หากได้ดำเนินการระหว่างที่อยู่ในแผนฟื้นฟูกิจการก็จะเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ ดังนั้นเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2550 ผู้บริหารแผนฯ ได้ยื่นคำร้องต่อศาลอีกครั้งเพื่อขอขยายเวลาดำเนินการตามแผนฯ ไปอีก 6 เดือน เพื่อให้การดำเนินการเรื่องการโอนสินทรัพย์ชำระหนี้แล้วเสร็จ (ณ 31 ธันวาคม 2550 บริษัทฯ ได้ดำเนินการโอนสินทรัพย์เพื่อชำระหนี้เสร็จสิ้นแล้ว) เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2550 ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งขยายระยะเวลาการปฏิบัติตามแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ไปจนถึงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2551

ผู้บริหารแผนฯ ได้เสนอแก้ไขแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ในเดือนพฤศจิกายน 2550 ต่อมาเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2550 ที่ประชุมเจ้าหนี้ของบริษัทฯ ได้มีมติให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอขอแก้ไขแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ โดยมีสาระสำคัญของข้อเสนอขอแก้ไขแผนฯ ดังนี้

ก) ให้บริษัทฯ ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนจากทุน 8,121,527,090 บาท ลดลงเหลือ 812,152,709 บาท โดยวิธีการลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท ลดลงเหลือมูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยให้นำทุนที่ลดทั้งหมดไปชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัทฯ

ข) จากนั้นให้บริษัทฯ ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกเป็นจำนวน 800 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 800 ล้านหุ้น ตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อนำเงินที่ได้มาใช้ในกิจการของบริษัทฯ โดยให้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ดังนี้

   1) เสนอขายหุ้นจำนวน 400 ล้านหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Issue) ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย (2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่) ในราคาหุ้นละ 1 บาท ในกรณีที่มีหุ้นเหลืออยู่ เนื่องจากผู้ถือหุ้นเดิมไม่ใช้สิทธิหรือใช้สิทธิไม่เต็มตามจำนวนที่ตนเองมีสิทธิ ให้ผู้บริหารแผนฯ หรือคณะกรรมการของบริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่เหลืออยู่นั้นให้แก่ นักลงทุนหรือบุคคลใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร

   2) เสนอขายหุ้นจำนวน 400 ล้านหุ้น ให้แก่นักลงทุนหรือบุคคลใดก็ได้ตามที่ผู้บริหารแผนฯ หรือคณะกรรมการของบริษัทฯ เห็นสมควร ในราคาไม่ต่ำกว่าหุ้นละ 1 บาท

ค) ให้ขยายกำหนดระยะเวลาในการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ออกไปจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2551

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2551 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งเห็นชอบด้วยข้อเสนอแก้ไขแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ แล้ว

บริษัทฯได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนจาก 8,121,527,090 บาท ลดลงเหลือ 812,152,709 บาท โดยวิธีการลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท ลดลงเหลือมูลค่าหุ้นละ 1 บาท กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2551 และดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 800,000,000 บาท (800 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) รวมเป็นทุนจดทะเบียน 1,612,152,709 บาท กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2551 บริษัทฯบันทึกบัญชีเกี่ยวกับการลดทุนเพื่อล้างขาดทุนสะสมโดยได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 8/2550 เรื่องการบันทึกบัญชีเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัทมหาชนจำกัด

เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2551 ผู้บริหารแผนฯได้ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลางว่าบริษัทฯได้ดำเนินการเป็นผลสำเร็จตามแผนฟื้นฟูกิจการแล้ว และขอให้ศาลมีคำสั่งให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ศาลล้มละลายกลางได้กำหนดนัดฟังคำร้องดังกล่าวในวันที่ 31 กรกฎาคม 2551

เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2551 ศาลล้มละลายกลางได้เลื่อนการอ่านคำสั่งกรณีที่บริษัทฯได้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯออกไปก่อน เพื่อรอผลคำวินิจฉัยของศาลฎีกา กรณีที่มีเจ้าหนี้สองรายได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำสั่งของศาลล้มละลายกลางที่ให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอขอแก้ไขแผนของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2551 ซึ่งศาลฎีกาได้มีคำสั่งให้รับอุทธรณ์ดังกล่าวไว้พิจารณาเมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2551 ต่อมาผู้บริหารแผนฯได้ยื่นคำร้องขอขยายระยะเวลาการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ และศาลได้มีคำสั่งเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2551 ให้ขยายระยะเวลาการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ไปจนถึงวันที่ 20 มิถุนายน 2552

เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2551 ผู้บริหารแผนฯได้ยื่นคำร้องขอแก้ไขแผนโดยแก้ไขเรื่องราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนเป็นดังนี้

1) เสนอขายหุ้นจำนวน 400 ล้านหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Issue) ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย (2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่) ในราคาเท่ากับราคาเฉลี่ยของราคาปิดการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นระยะเวลา 30 วันทำการก่อนหน้าวันที่ที่ประชุมเจ้าหนี้มีมติให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอแก้ไขแผน ในกรณีที่มีหุ้นเหลืออยู่เนื่องจากผู้ถือหุ้นเดิมไม่ใช้สิทธิหรือใช้สิทธิไม่เต็มตามจำนวนที่ตนเองมีสิทธิ ให้ผู้บริหารแผนฯหรือคณะกรรมการของบริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่เหลืออยู่นั้นให้แก่นักลงทุนหรือบุคคลใดก็ได้ตามที่เห็นสมควร

2) เสนอขายหุ้นจำนวน 400 ล้านหุ้น ให้แก่นักลงทุนหรือบุคคลใดตามที่ผู้บริหารแผนฯหรือคณะกรรมการของบริษัทฯ เห็นสมควร ในราคาไม่ต่ำกว่าราคาเฉลี่ยของราคาปิดการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นระยะเวลา 30 วันทำการก่อนหน้าวันที่ที่ประชุมเจ้าหนี้มีมติให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอแก้ไขแผน

เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2552 ที่ประชุมเจ้าหนี้ให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอแก้ไขแผนของบริษัทฯแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2552 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งอนุญาตให้ขยายระยะเวลาในการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯออกไปอีก 1 ปี จนถึงวันที่ 20 มิถุนายน 2553

เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2553 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งอนุญาตให้ขยายระยะเวลาในการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯออกไปอีกจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2554

ต่อมาเมื่อวันที่ 4 เมษายน 2554 ศาลล้มละลายกลางได้หยิบยกคำร้องของผู้บริหารแผนฉบับลงวันที่ 20 มิถุนายน 2551 ที่ขอให้ศาลมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯขึ้นมาพิจารณาโดยไม่รอผลคำวินิจฉัยของศาลฎีกา กรณีเจ้าหนี้สองรายอุทธรณ์คัดค้านคำสั่งของศาลล้มละลายกลางที่ให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอขอแก้ไขแผนเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2551 โดยศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งอนุญาตตามคำร้องให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ด้วยเหตุที่บริษัทฯได้ดำเนินการเป็นผลสำเร็จตามแผนแล้วและให้บริษัทฯปฏิบัติการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการให้แก่เจ้าหนี้จนครบถ้วนต่อไป โดยการชำระหนี้ดังกล่าวเสร็จสิ้นลงในปี 2558

อย่างไรก็ตาม กรณีที่มีเจ้าหนี้สองรายได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำสั่งของศาลล้มละลายกลางต่อศาลฎีกาเกี่ยวกับการให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอขอแก้ไขแผนเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2551 ศาลฎีกาได้มีคำวินิจฉัยในวันที่ 5 สิงหาคม 2558 พิพากษากลับคำสั่งของศาลล้มละลายกลาง โดยไม่ให้ความเห็นชอบกับข้อเสนอขอแก้ไขแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯเกี่ยวกับการเพิ่มทุนและลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ดังนั้นเพื่อเป็นการปฏิบัติตามคำพิพากษาของศาลฎีกา บริษัทฯได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนและเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เสร็จสิ้นแล้วเมื่อวันที่ 12 เมษายน 2559

ในทางบัญชีเป็นการปรับปรุงบัญชีเพื่อให้เป็นไปตามคำพิพากษาของศาลฎีกา รายการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงในส่วนของทุนชำระแล้วและขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯเป็นดังนี้

(หน่วย: บาท)

ส่วนของผู้ถือหุ้น	ก่อนปรับปรุง	หลังปรับปรุง	มูลค่าที่เปลี่ยนแปลง
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 1,612,152,709 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
(หลังปรับปรุง: หุ้นสามัญ 812,152,709 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	1,612,152,709	8,121,527,090	6,509,374,381
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
(หลังปรับปรุง: หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	800,000,000	8,000,000,000	7,200,000,000
หุ้นที่ออกสำหรับภาระค้ำประกันที่เจ้าหนี้ยังไม่มาใช้สิทธิ			
เรียกชำระกับบริษัทฯ	(20,383,918)	(203,839,180)	(183,455,262)
มูลค่าที่เปลี่ยนแปลงสุทธิ			7,016,544,738

โดยมูลค่าที่เปลี่ยนแปลงสุทธิจำนวน 7,016,544,738 บาท มีผลทำให้ขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในจำนวนเดียวกัน จึงไม่มีผลกระทบต่อยอดรวมของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 0.5 บาท โดยนำไปหักกับขาดทุนสะสม ดังนั้นทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จะเท่ากับ 406,076,355 ล้านบาท แบ่งออกเป็น 812,152,709 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เสร็จสิ้นแล้วเมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2559

4.4 คดีแพ่งอันเกี่ยวเนื่องกับกระบวนการฟื้นฟูกิจการ

ตามที่บริษัทฯ ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2560 ในกรณีที่บริษัทฯ ถูกบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ยื่นฟ้องต่อศาลล้มละลายกลาง เป็นคดีหมายเลขดำที่ พก. 6/2558 ในฐานะหุ้นส่วนของกิจการร่วมค้าบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เพท เอ็นจิเนียส์ อิงค์ และบริษัท ล็อควูด แอนดรูส์ แอนด์นิวแนม อิงค์ (กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน) ให้ร่วมรับผิดชอบในค่าผลงานที่กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนค้างชำระตามสัญญาจ้างเหมาช่วงงานก่อสร้างโครงการบำบัดน้ำเสียของกรุงเทพมหานคร ตั้งแต่ปี 2544 ถึง 2546 เป็นเงินต้นจำนวน 650.79 ล้านบาทและดอกเบี้ยจำนวน 653.01 ล้านบาท

กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2539 เพื่อวัตถุประสงค์ในการรับเหมาก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียจากกรุงเทพมหานครโดยมีบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับเหมาช่วงการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสีย ทั้งนี้บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ได้ขอสินเชื่อจากธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำมาใช้ในการก่อสร้าง โดยที่กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลนได้โอนสิทธิในการรับเงินค่างานจากกรุงเทพมหานคร และบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ได้โอนสิทธิในการรับเงินค่างานจากกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน เป็นหลักประกันในสินเชื่อดังกล่าว

ในปี 2543 ช่วงวิกฤตเศรษฐกิจ บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างธุรกิจโดยมีการโอนสัดส่วนการลงทุนในบริษัทซึ่งมิใช่ธุรกิจหลักของบริษัทฯ รวมถึงสัดส่วนการลงทุนในกิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน ไปให้กับบุคคลอื่น

เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2560 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินแก่บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) เป็นจำนวนเงิน 478,774,424.90 บาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีของเงินต้นดังกล่าว นับจากวันที่ 23 กรกฎาคม 2546 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น ต่อมาเมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2561 บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) ได้นำยึดหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด จำนวน 15,660,129 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 24.47 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด และเมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2561 บริษัทฯ ได้ส่งมอบต้นฉบับใบหุ้นให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งแล้วและสำนักงานบังคับคดีแพ่งเป็นผู้ดำเนินการในการนำหุ้นดังกล่าวไปขายทอดตลาดต่อไป

โดยเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2562 สำนักงานบังคับคดีแพ่งประกาศนัดขายทอดตลาดหุ้นทั้งสองคดีพร้อมกัน ซึ่งจากการขายทอดตลาดหุ้นดังกล่าว ตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2564 โดยการขายทอดตลาดในครั้งล่าสุดที่จัดให้มีขึ้นในวันที่ 29 มกราคม 2563 ไม่ปรากฏว่ามีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ หุ้นดังกล่าวยังคงเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯจนกว่าจะมีบุคคลอื่นมาซื้อจากการขายทอดตลาดและการดำเนินงานของบริษัทย่อยยังคงอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ ดังนั้น ณ ปัจจุบัน บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด จึงยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษเพื่อคัดค้านคำพิพากษาของศาลล้มละลายกลางดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2562 ศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษได้อ่านคำพิพากษาเห็นพ้องด้วยบางส่วนตามคำพิพากษาของศาลล้มละลายกลาง โดยได้มีคำพิพากษาแก้เป็นว่าให้บริษัทฯ ชำระเงินให้แก่บริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) เป็นจำนวนเงิน 837,221,091.68 บาท พร้อมด้วยดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี ของเงินต้น 473,466,980.61 บาท นับจากวันที่ 3 เมษายน 2555 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้นรวมเป็นเงินประมาณ 1,183 ล้านบาท (คำนวณถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564) ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ทำการประเมินคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนาญพิเศษและโดยความเห็นของทนายความและคณะทำงานร่างคำขออนุญาตฎีกาและฎีกาจึงมีความเชื่อมั่นในประเด็นข้อต่อสู้และมีความเห็นว่าศาลฎีกาน่าจะอนุญาตให้บริษัทฯฎีกาและรับฎีกาไว้พิจารณา

ต่อมาเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลฎีกา เพื่อขออนุญาตฎีกาคัดค้านคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษดังกล่าวแล้ว ซึ่งเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ศาลฎีกามีคำสั่งอนุญาตให้บริษัทฯฎีกาและรับฎีกาของบริษัทฯ ไว้พิจารณา บริษัทฯจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินตามคำพิพากษาดังกล่าวในงบการเงิน ทั้งนี้ การที่ศาลฎีกาพิจารณาและอนุญาตให้บริษัทฯฎีกาได้ ผลของคดีจึงไม่เป็นที่สิ้นสุดและขึ้นอยู่กับกระบวนการยุติธรรมในอนาคต

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ค่าเช่า

บริษัทย่อยรับรู้รายได้ค่าเช่าจากสัญญาเช่าดำเนินงานตามระยะเวลาที่ให้เช่าซึ่งไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มที่เกี่ยวข้องของค่าเช่าหลังจากหักส่วนลด

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้ค่านายหน้าประกันภัยซึ่งไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มจะถือเป็นรายได้เมื่อได้รับกรมธรรม์จากบริษัทประกันภัยและออกใบแจ้งหนี้แล้ว

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

5.4 เงินลงทุนในลูกหนี้

เงินลงทุนในลูกหนี้ที่รับซื้อถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนที่จ่ายซื้อสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในลูกหนี้ (ถ้ามี) ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.5 ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	-	5 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	-	5 ปี
อุปกรณ์และเครื่องมือ	-	5 ปี
รถโดยสารสาธารณะให้เช่า	-	5 และ 7 ปี

ค่าเสื่อมราคาของยานพาหนะให้เช่าคำนวณจากราคาทุนตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี โดยวิธีผลรวมจำนวนปีที่ใช้งาน

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.6 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงและวิธีผลรวมจำนวนปีนี้ใช้งานสำหรับยานพาหนะให้เช่าตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	6 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	-	4 ปี
ยานพาหนะให้เช่า	-	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

5.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุม ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

5.9 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้น ซึ่งกองทุนจะประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทย่อย เงินที่บริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

5.10 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.11 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.12 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ (ถ้ามี) และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึง ค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

5.13 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

การจัดประเภทของสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ที่ดิน ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
เงินปันผลรับ	-	-	2.0	4.1	อัตราตามที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1.9	1.9	ร้อยละ 4.84 ต่อปี (2563: ร้อยละ 4.80 ต่อปี)
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่าเช่าและการบริการ	52.2	62.0	1.0	1.0	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่มร้อยละ 10 - 15, ราคาตามสัญญา
ต้นทุนบริการจ่าย	-	0.9	-	-	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม, ราคาตามสัญญา
ค่าบริหารจัดการจ่าย	22.3	20.1	2.2	-	ราคาตามสัญญา
ค่าบริการจ่าย	9.6	11.2	0.3	0.3	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าจ่าย	-	1.8	-	-	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2.2	2.3	-	-	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินทรัพย์	0.4	-	-	-	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	1,011	151	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,011	151	-	-
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	15	5	-	-
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	15	5	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,026	156	-	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)				
บริษัทย่อย (หมายเหตุ 13)	-	-	31,154	29,226
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	2,174	1,066	2,162	-
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,174	1,066	33,316	29,226
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	10,744	7,867	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการร่วมกัน)	10,829	7,886	-	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เงินกู้ยืม	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด	บริษัทย่อย	39,827	-	-	39,827

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเป็นเงินกู้ยืมในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงิน มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,376	10,647	839	715
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	565	693	-	-
รวม	12,941	11,340	839	715

ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 25.3

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	252	335	-	5
เงินฝากธนาคาร	2,955	12,636	416	1,104
รวม	3,207	12,971	416	1,109

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.1 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.1 ต่อปี)

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	429	151	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	233	-	-	-
มากกว่า 3 เดือน - 6 เดือน	349	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,011	151	-	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	14,456	19,376	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	1,183	2,149	-	-
มากกว่า 3 เดือน - 6 เดือน	124	1,162	-	-
มากกว่า 6 เดือน - 12 เดือน	522	183	-	-
มากกว่า 12 เดือน	1,139	135	-	-
รวม	17,424	23,005	-	-
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,400)	(214)	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	16,024	22,791	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	17,035	22,942	-	-
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	15	5	-	-
ลูกหนี้อื่น	20,705	21,767	15,403	15,043
รวม	20,720	21,772	15,403	15,043
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(19,948)	(19,723)	(15,403)	(15,043)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	772	2,049	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	17,807	24,991	-	-

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

บริษัทย่อยได้นำเงินฝากธนาคาร ไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสำหรับหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทย่อยและเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันตามปกติธุรกิจของบริษัทย่อย

11. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

11.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทางการเงินอื่นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำ	2,149	2,524
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	91,368	93,888
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารทุน	41,617	36,385
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	132,985	130,273
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	135,134	132,797
หมุนเวียน	93,517	96,412
ไม่หมุนเวียน	41,617	36,385

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุน วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับชั้นที่ 2 ซึ่งเป็นการใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวคำนวณโดยใช้ราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

11.2 ในระหว่างปี สินทรัพย์ทางการเงินอื่น - เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม - สุทธิ	93,888
ซื้อระหว่างปี	303,596
ขายระหว่างปี	(306,147)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน	31
ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม - สุทธิ	91,368

12. เงินลงทุนในลูกหนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
เงินลงทุนในลูกหนี้	13,738	13,738
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในลูกหนี้	(13,738)	(13,738)
เงินลงทุนในลูกหนี้ - สุทธิ	-	-

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563
บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด	60,000	60,000	100	100	60,000	60,000	-	-
บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด	320,000	320,000	100	100	320,470	320,470	-	-
บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด	7,000	7,000	99.99	99.99	12,485	12,485	2,030	4,060
รวม					392,955	392,955	2,030	4,060
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(119,404)	(119,404)		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					273,551	273,551		

เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้ส่งมอบต้นฉบับใบหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด จำนวน 48,339,869 หุ้น ให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งเพื่อนำไปขายทอดตลาด และนำเงินที่ได้จากการขายมาชำระหนี้ตามคำพิพากษาของศาลฎีกา ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2561 บริษัทฯ ได้ส่งมอบต้นฉบับใบหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ส่วนที่เหลือจำนวน 15,660,129 หุ้น ให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งเพื่อนำไปขายทอดตลาด และนำเงินที่ได้จากการขายมาชำระหนี้ตามคำพิพากษาของศาลล้มละลายกลาง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.4

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯครั้งที่ 3/2559 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยสองแห่งซึ่งบริษัทฯเคยถือหุ้นทางอ้อม ได้แก่ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ลิซซิ่ง จำกัด และบริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด จากบริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด ในราคา 288.6 ล้านบาท และ 10.9 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด มีขาดทุนจากการขายเงินลงทุนเป็นจำนวนเงิน 33.5 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการซื้อขายเงินลงทุนดังกล่าวเป็นการจัดโครงสร้างองค์กรภายในกลุ่มบริษัท ดังนั้น บริษัทฯจึงได้แสดงราคาทุนดั้งเดิมเป็นต้นทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเนื่องจากบริษัทย่อยทั้งสองแห่งเคยเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯมาโดยตลอด และแสดงผลต่างระหว่างราคาซื้อและราคาทุนดั้งเดิมของเงินลงทุนดังกล่าวเป็น "ผลแตกต่างจากการจัดโครงสร้างการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท" ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯคงเหลือยอดค้างชำระจากรายการซื้อเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 27 ล้านบาท ซึ่งแสดงอยู่ภายใต้รายการ "เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น" ในงบแสดงฐานะทางการเงินเฉพาะกิจการ (31 ธันวาคม 2563: 27 ล้านบาท)

ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 93 ล้านบาท จากตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด โดยอ้างอิงราคาประเมินหุ้นจากการขายทอดตลาดครั้งล่าสุดเพื่อสะท้อนมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18

14. ยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ยานพาหนะให้เช่า	อุปกรณ์และอื่นๆ	รวม
ราคาทุน			
1 มกราคม 2563	122,347	82,375	204,722
ซื้อเพิ่ม	5,411	314	5,725
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(466,676)	(11,809)	(478,485)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	596,110	-	596,110
31 ธันวาคม 2563	257,192	70,880	328,072
ซื้อเพิ่ม	2,967	639	3,606
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(350,407)	(7,436)	(357,843)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	568,496	-	568,496
31 ธันวาคม 2564	478,248	64,083	542,331

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ยานพาหนะให้เช่า	อุปกรณ์และอื่นๆ	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
1 มกราคม 2563	79,836	46,567	126,403
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	9,866	11,491	21,357
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(228,860)	(11,809)	(240,669)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	302,793	-	302,793
31 ธันวาคม 2563	163,635	46,249	209,884
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	10,654	10,391	21,045
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(176,435)	(7,186)	(183,621)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	278,833	-	278,833
31 ธันวาคม 2564	276,687	49,454	326,141
ค่าเผื่อการด้อยค่า			
1 มกราคม 2563	10,445	-	10,445
ลดลงระหว่างปี	(644)	-	(644)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	2,207	-	2,207
31 ธันวาคม 2563	12,008	-	12,008
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	1,062	-	1,062
31 ธันวาคม 2564	13,070	-	13,070
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
31 ธันวาคม 2563	81,549	24,631	106,180
31 ธันวาคม 2564	188,491	14,629	203,120

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2563 (20.9 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนค่าเช่าและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	21,357
2564 (20.5 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนค่าเช่าและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	21,045

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	อุปกรณ์และอื่นๆ
ราคาทุน	
1 มกราคม 2563	5
31 ธันวาคม 2563	5
31 ธันวาคม 2564	5
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
1 มกราคม 2563	2
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1
31 ธันวาคม 2563	3
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1
31 ธันวาคม 2564	4
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
31 ธันวาคม 2563	2
31 ธันวาคม 2564	1
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2563 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	1
2564 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 23 ล้านบาท (2563: 16 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี (2563: ไม่มี))

15. สัญญาเช่า

15.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทย่อยทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 3 ถึง 5 ปี

สัญญาเช่าดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้ แต่หากผู้เช่าผิดสัญญาในข้อสาระสำคัญผู้ให้เช่ามีสิทธิ์บอกเลิกสัญญาได้ และสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นสัญญาเช่าที่ห้ามไม่ให้นำสินทรัพย์ไปให้บุคคลอื่นเช่าช่วงหรือใช้ประโยชน์ ยกเว้นแต่ได้รับความยินยอมเป็นหนังสือจากผู้ให้เช่า หรือเป็นการให้เช่าช่วงได้กรณีที่ผู้เช่าเป็นผู้ประกอบธุรกิจให้เช่าทรัพย์สินตามสัญญาการค้าปกติ ซึ่งสัญญาเช่ายานพาหนะกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินจะโอนไปให้ผู้เช่า ณ วันครบสัญญาเช่า

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	อาคารและส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะให้เช่า	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	10,531	395	1,162,403	1,173,329
เพิ่มขึ้น	-	184	50,818	51,002
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,395)	(213)	(124,526)	(127,134)
โอนไปยานพาหนะให้เช่า - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	-	-	(291,110)	(291,110)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	8,136	366	797,585	806,087
เพิ่มขึ้น	9,726	-	55,932	65,658
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(5,648)	(148)	(77,589)	(83,385)
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	5,104	-	-	5,104
โอนไปยานพาหนะให้เช่า - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันโอนเปลี่ยนประเภท	-	-	(288,601)	(288,601)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	17,318	218	487,327	504,863

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	474,930	732,484
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(27,974)	(42,072)
รวม	446,956	690,412
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(185,534)	(284,175)
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	261,422	406,237

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	690,412	997,411
เพิ่มขึ้น	64,882	49,884
เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	5,091	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	24,054	38,498
จ่ายค่าเช่า	(337,483)	(395,381)
ยอดคงเหลือปลายปี	446,956	690,412

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 26.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	83,385	127,134
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	24,054	38,498
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	186	2,949
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	2,541	3,072

ง) อื่น ๆ

บริษัทย่อยมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 340 ล้านบาท (2653: 402 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

15.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

บริษัทย่อยเข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานสำหรับยานพาหนะให้เช่า และอุปกรณ์ โดยสัญญาเช่ามีอายุสัญญาระหว่าง 1 ถึง 5 ปี

บริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ภายใน 1 ปี	198,989	292,175
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	203,468	329,374
รวม	402,457	621,549

16. สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	5,065	5,065	65	65
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	(510)	(1,067)	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน - สุทธิ	4,555	3,998	65	65

บริษัทย่อยได้จดจำนองที่ดินซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 4.5 ล้านบาท (2563: 3.9 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารของบริษัทย่อย

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,903	5,467	-	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)	2,174	1,066	33,316	29,226
เจ้าหนี้อื่น	3,569	5,250	9	13
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7,362	8,458	527	623
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15,008	20,241	33,852	29,862

18. หนี้สินผลเสียหายจากคดีฟ้องร้อง

ในระหว่างปี 2553 บริษัทฯถูกฟ้องร้องเป็นจำเลยร่วมจากกรมสรรพากรให้ชำระภาษีเงินได้นิติบุคคลของปี 2544 และ 2545 และภาษีมูลค่าเพิ่มของปี 2544 ถึง 2547 พร้อมทั้งเงินเพิ่มจำนวนรวมทั้งสิ้น 251.7 ล้านบาท แทนกิจการร่วมค้าบริษัท พรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เพท เอ็นจิเนียส์ อิงค์ และบริษัท ล็อควูด แอนดรูส์ แอนด์นิวแนม อิงค์ (กิจการร่วมค้า พีอี-เพทแลน) ซึ่งบริษัทฯเคยเป็นหนึ่งในผู้เข้าร่วมลงทุนในการก่อสร้างโครงการบำบัดน้ำเสียของกรุงเทพมหานครและได้พ้นจากการเป็นผู้ร่วมค้าแล้วตั้งแต่ปี 2543 โดยเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2554 ศาลภาษีอากรกลางได้มีคำพิพากษาให้ยกฟ้อง โดยบริษัทฯไม่ต้องร่วมชดใช้ค่าภาษีนั้นแทนกิจการร่วมค้า อย่างไรก็ตาม ในระหว่างปี 2555 กรมสรรพากรได้ยื่นคำร้องต่อศาลฎีกาเพื่อคัดค้านคำพิพากษาของศาลภาษีอากรกลาง ซึ่งเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 ศาลฎีกาได้มีคำพิพากษากลับคำตัดสินของศาลภาษีอากรกลาง ส่งผลให้บริษัทฯต้องร่วมชำระหนี้ภาษีอากรให้แก่กรมสรรพากร เนื่องจากบริษัท พรีเมียร์ อินฟราสตรัคเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นจำเลยร่วมในฐานะผู้ถือหุ้นของกิจการร่วมค้าซึ่งได้รับโอนสัดส่วนการร่วมลงทุนจากบริษัทฯในปี 2543 อยู่ในสถานะล้มละลาย บริษัทฯจึงต้องเป็นผู้รับผิดชอบในการจ่ายชำระค่าภาษีอากรนี้ให้แก่กรมสรรพากรตามคำพิพากษา บริษัทฯได้จ่ายชำระค่าภาษีอากรนี้ให้แก่กรมสรรพากรแล้วเป็นจำนวน 10 ล้านบาท คงเหลือหนี้ภาษีอากรส่วนที่เหลือจำนวน 241.7 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2561 บริษัทฯได้รับหมายบังคับคดีแจ้งการยึดหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ลิซซิ่ง จำกัด จำนวน 48,339,869 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 75.53 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด เพื่อนำไปขายทอดตลาด และนำเงินที่ได้จากการขายมาชำระหนี้ตามคำพิพากษาของศาลฎีกา บริษัทฯได้ส่งมอบต้นฉบับใบหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด ให้แก่สำนักงานบังคับคดีแพ่งแล้วเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2561 โดยเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2562 สำนักงานบังคับคดีแพ่งประกาศนัดขายทอดตลาดหุ้นทั้งสองคดีพร้อมกัน ซึ่งจากประกาศการขายทอดตลาดหุ้นดังกล่าวตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2564 โดยการขายทอดตลาดในครั้งล่าสุดที่จัดให้มีขึ้นในวันที่ 29 มกราคม 2563 ไม่ปรากฏว่ามีผู้เสนอซื้อหุ้นดังกล่าวแต่อย่างใด ทำให้ ณ ปัจจุบันหุ้นดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการขายทอดตลาดและกำหนดราคาที่เหมาะสมใหม่ในครั้งถัดไป ทั้งนี้ มูลค่าหุ้นดังกล่าวจากราคาประเมินการขายทอดตลาดครั้งล่าสุดมูลค่า 217 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯได้รับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปี 2563 และแยกแสดงรายการส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ถูกบังคับคดีเพื่อการขายทอดตลาดในงบการเงินรวมจำนวนประมาณ 336 ล้านบาท (2563: 316 ล้านบาท) ทั้งนี้ หุ้นดังกล่าวยังคงเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯจนกว่าจะมีบุคคลอื่นมาซื้อจากการขายทอดตลาดและการดำเนินงานของบริษัทย่อยยังคงอยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ ดังนั้น ณ ปัจจุบัน บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ลิซซิ่ง จำกัด จึงยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	42,909	36,663
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,239	4,131
ต้นทุนดอกเบี้ย	364	930
ต้นทุนบริการในอดีต	-	4,491
เงินชดเชยเกษียณอายุพนักงาน	-	4,760
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(89)	(1,057)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(2,331)	852
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(1,157)	(5,032)
สำรองผลประโยชน์พนักงานลดลงจากการโอนพนักงานของบริษัทในเครือ	-	(961)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(18,728)	(1,868)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	24,207	42,909

บริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2.6 ล้านบาท (2563: 18.4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทย่อยประมาณ 5 และ 11 ปี (2563: 9 และ 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
อัตราคิดลด	1.31 และ 2.14	1.17 และ 1.50
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.86 และ 3.64	4.04 และ 4.54
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุของพนักงาน)	1 - 22	1 - 22

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	งบการเงินรวม	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1,855)	2,104
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,166	(1,944)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(426)	449

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(2,521)	2,926
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,943	(2,587)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(487)	512

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	79,070	115,484	3	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	104,555	137,552	1	1
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	93,406
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	27,298	39,694	-	-
ค่าเบี้ยประกันภัยสำหรับยานพาหนะให้เช่า	26,830	36,642	-	-
ค่าบริหารจัดการจ่าย	22,251	20,089	2,162	-
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	2,727	6,012	-	-
ค่าบริการจ่ายเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศ	7,752	7,793	282	282
ค่าบริการใช้พื้นที่	2,267	3,905	112	109

21. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	2,458	1,782	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2,458	1,782	-	-

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไร จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(715)	(1,047)	-	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	16,342	(312)	(3,698)	(93,699)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล คูณอัตราภาษี	3,268	(62)	(740)	(18,740)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาเป็นค่าใช้จ่ายในการคำนวณภาษี	79	189	1	124
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นและรายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษี	119	7	(405)	(812)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	(129)	-	18,681
ขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(1,008)	1,777	1,144	747
รวม	(810)	1,844	740	18,740
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2,458	1,782	-	-

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,261	979	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	289	400	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	-	555	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,841	8,582	-	-
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,391	10,516	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(497)	-	-	-
ผลกระทบจากความแตกต่างทางบัญชีและทางภาษีของสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	(74,734)	(76,184)	-	-
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(75,231)	(76,184)	-	-
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(68,840)	(65,668)	-	-
การแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	731	777	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(69,571)	(66,445)	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 350.3 ล้านบาท (2563: 412.5 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯจำนวน 165.3 ล้านบาท (2563: 168.4 ล้านบาท)) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 151.7 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 45.9 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2568

22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีก่อนหักหุ้นที่ออกสำหรับภาระค้ำประกันที่เจ้าหนี้ยังไม่มาใช้สิทธิเรียกชำระกับบริษัทฯ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (พันบาท)	13,885	(2,094)	(3,698)	(93,699)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	800,000	800,000	800,000	800,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.0174	(0.0026)	(0.0046)	(0.1171)

23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯคือคณะกรรมการของบริษัทฯ

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงานดังนี้

(1) ส่วนงานให้เช่ายานพาหนะ

(2) ส่วนงานนายหน้าประกันภัย

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานอื่นเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้ กำไรขาดทุนและสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	ให้เช่ายานพาหนะ		นายหน้าประกันภัย		อื่นๆ		รวมส่วนงานที่รายงาน		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากลูกค้าภายนอก	303	438	14	17	15	16	332	471	-	-	332	471
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	1	1	1	1	(1)	(1)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายยานพาหนะให้เช่าและอุปกรณ์	1	(10)	-	-	-	-	1	(10)	-	-	1	(10)
ต้นทุนบริการในอดีตจากการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(4)	-	-	-	-	-	(4)	-	-	-	(4)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	5	(6)	-	-	-	-	5	(6)	-	-	5	(6)
ต้นทุนทางการเงิน	(24)	(39)	-	-	(2)	(2)	(26)	(41)	2	2	(24)	(39)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(3)	(2)	-	-	-	-	(3)	(2)	-	-	(3)	(2)
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	17	(2)	(2)	(1)	(1)	(90)	14	(93)	-	91	14	(2)
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	900	1,153	15	23	322	320	1,237	1,496	(273)	(274)	964	1,222

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุน ในระหว่างปี 2564 บริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.7 ล้านบาท (2563: 3.4 ล้านบาท)

25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

25.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

บริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับด้านการใช้พื้นที่อาคารและค่าบริการสารสนเทศ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 3 ปี

บริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	8.9	9.3
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	2.6	4.5

25.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการจัดการ

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาบริการการจัดการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งโดยมีค่าบริการที่จะต้องชำระในอนาคตรวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.9 ล้านบาทต่อเดือน (เฉพาะบริษัทฯ: 0.2 ล้านบาทต่อเดือน) โดยสัญญาดังกล่าวครบกำหนดสัญญาในเดือนธันวาคม 2564 อย่างไรก็ตามสัญญานี้จะมีผลใช้บังคับต่อไปอีกคราวละ 1 ปี จนกว่าจะมีการบอกเลิกสัญญา

25.3 การค้ำประกัน

(1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีภาระผูกพันจากการที่บริษัทฯค้ำประกันวงเงินกู้และอาวัลตั๋วสัญญาใช้เงินให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวน 10.8 ล้านบาท (2563: 10.8 ล้านบาท) อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้ออกหุ้นสำหรับภาระผูกพันจากการค้ำประกันวงเงินทั้งสิ้นไว้แล้วตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

(2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 7.2 ล้านบาท (2563: 13.5 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อการค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้ เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เจ้าหนี้ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับเงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และลูกหนี้ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยมีการแบ่งกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน และคำนวณหาอัตราการตั้งสำรองจะขึ้นอยู่กับอายุหนี้คงค้างโดยนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับแต่กลุ่มนั้นๆ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจัดกลุ่มลูกค้าโดยแบ่งตาม ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต กรณีลูกหนี้ค้างชำระจะมีการติดตามและดำเนินการตามกฎหมายเป็นกรณีไป

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	3	-	3	0.05 - 0.10
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2	-	-	91	93	0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	18	18	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	11	-	11	0.33
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	-	42	42	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	1	1	-
รวม	2	-	14	152	168	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	15	15	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	186	261	-	-	447	3.9 - 6.4
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	-	18	18	-
รวม	186	261	-	33	480	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	13	-	13	0.05 - 0.10
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2	-	-	94	96	0.2 - 0.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	25	25	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	11	-	11	0.41
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	-	36	36	-
รวม	2	-	24	155	181	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	20	20	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	284	406	-	-	690	3.13 - 6.40
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียน	-	-	-	27	27	-
รวม	284	406	-	47	737	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	34	34	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40	-	-	-	40	4.84
รวม	40	-	-	34	74	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	1	-	1	0.05
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	30	30	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40	-	-	-	40	4.80
รวม	40	-	-	30	70	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และสัญญาเช่า ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินสัญญาเช่าประมาณร้อยละ 42 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2563: ร้อยละ 41) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์กลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	15	-	-	15
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	186	261	-	447
หนี้สินทางการเงินอื่น	-	8	10	-	18
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	209	271	-	480

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ไช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	20	-	-	20
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	309	423	-	732
หนี้สินทางการเงินอื่น	-	12	15	-	27
รวมรายการที่ไม่ไช่ตราสารอนุพันธ์	-	341	438	-	779

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ไช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	29	-	-	-	29
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40	4	-	-	44
รวมรายการที่ไม่ไช่ตราสารอนุพันธ์	69	4	-	-	73

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ไช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	28	-	-	-	28
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	40	2	-	-	42
รวมรายการที่ไม่ไช่ตราสารอนุพันธ์	68	2	-	-	70

26.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด เครื่องมือทางการเงินอื่นจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สินในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุดหรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

27. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินดังกล่าวตลอดระยะเวลาที่รายงาน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 5.59:1 (2563: 8.38:1) และเฉพาะบริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ (7.68):1 (2563: (8.36):1)

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์

อายุ 72 ปี

ประธานกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

26 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยวิสคอนซิน สหรัฐอเมริกา

การอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 70/2549
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 32/2553
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries Exclusive Class (CGI) ปี 2557
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 19/2558
- หลักสูตร Board that Make a difference (BMD) รุ่นที่ 5/2560
- หลักสูตร Strategic Board Master Class รุ่นที่ 6/2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมคู่สมรส) (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ธนบุรี เมดิเคิล เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็กโซติค ฟู้ด จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2543 - 2562	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด
2543 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด
2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาประธานกรรมการ	กลุ่มบริษัทพรีเมียร์



นางแน่งน้อย บุณยะสาระนันท์

อายุ 76 ปี

กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

26 เมษายน 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Certificate in Dynamic Management, Syracuse University, New York, USA.
- Senior Executive Program, (SEP) SASIN

การอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2550
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9/2557
- หลักสูตร Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 1/2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมคู่สมรส) (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-



นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร

อายุ 58 ปี

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

21 เมษายน 2564

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท มหาบัณฑิตทางการบริหารการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตร บัณฑิตทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 23/2547

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมคู่สมรส) (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี จนถึงปัจจุบัน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2561 - 2562	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2541 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท อำนวยพรการบัญชี จำกัด



นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์

อายุ 60 ปี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้จัดการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

23 เมษายน 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต ภาคเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- นิติศาสตร์บัณฑิต (กฎหมายธุรกิจ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 106/2556
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 21/2557
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 198/2557
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 15/2557
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 13/2557
- หลักสูตร Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 1/2560
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 20/2563

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร Strategic CFO in Capital Market รุ่นที่ 2/2559
- หลักสูตร Executive Development Program (EDP), Premier Group of Companies รุ่นที่ 1/2559
- หลักสูตร Leadership Development Program (LDP, Premier Group of Companies รุ่นที่ 1/2560
- Effective Risk Governance & GRC + Risk Culture Building Integrating with Strategy & Performance ปี 2564
- แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ
- CFO Refresher รุ่นที่ 2 ปี 2564

รางวัล

- บุคคลตัวอย่างภาคธุรกิจปี 2019 ด้านเงินทุนและหลักทรัพย์ จากมูลนิธิสภาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (มสวท)
- นักบริหารดีเด่นแห่งปี ประจำปี 2564 สาขา การพัฒนาองค์กรและทำคุณประโยชน์ต่อสังคม จากมูลนิธิเพื่อสังคมไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมคู่สมรส) (%) 0.0000075 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2561 - 2562	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัทในกลุ่มพรีเมียร์
ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการใหญ่	งานการเงินและการลงทุน กลุ่มบริษัทพรีเมียร์



นางเพ็ญศรี เดชติ่งเอง

อายุ 65 ปี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

1 พฤศจิกายน 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 106//2556
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 15/2557
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 197/2559
- หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2559
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 21/2563

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมคู่สมรส) (%) 0.0000001 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน)
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000) จำกัด
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ จำกัด
ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัทในกลุ่มพรีเมียร์
ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการใหญ่	งานบัญชี กลุ่มบริษัทพรีเมียร์

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทย่อย ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



นายเดช ตุลยธัญ

อายุ 47 ปี

กรรมการผู้จัดการ บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท International Marketning, University of Surrey, UK
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-



นางสาวจิตติมา นาคลดา

อายุ 59 ปี

รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี

ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลงานบัญชีและงานการเงิน

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรี การจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

การอบรมอื่นๆ

- เจาะกฎหมาย Transfer Pricing 2562 เรื่องที่นักบัญชีจะต้องศึกษาและพลาดไม่ได้ (6 ชั่วโมง)
- รู้ทันธุรกิจด้วยการวิเคราะห์งบการเงิน (7 ชั่วโมง)
- การจัดทำ Decision Model สำหรับนักบัญชีบริหารด้วย MS Excel (3 ชั่วโมง)
- การใช้บริการ Service Provider ในการออกใบรับรองอิเล็กทรอนิกส์ (CA) และการจัดทำ นำส่งและเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์ e-Tax Invoice (6 ชั่วโมง)
- e-Tax Invoice & e-Receipt การจัดทำ การส่งมอบและเก็บรักษาใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์และใบรับอิเล็กทรอนิกส์ (6 ชั่วโมง)
- โครงการอบรมเพื่อทดสอบนักบัญชีบริหารระดับสูง (หลักสูตรเต็ม) (18 ชั่วโมง)
- โครงการทดสอบนักบัญชีบริหารระดับสูง (Strategic Management) (1.30 ชั่วโมง)
- โครงการทดสอบนักบัญชีบริหารระดับสูง (Risk Management) (1.30 ชั่วโมง)
- โครงการทดสอบนักบัญชีบริหารระดับสูง (Financial Strategy) (1.30 ชั่วโมง)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 0.00%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2556 - 2561	ผู้จัดการแผนกบัญชี	บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด
2562 - ปัจจุบัน	รองผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด

รายละเอียดกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมที่เป็นผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	บริษัท	บริษัทย่อย				บริษัทที่เกี่ยวข้อง *														
รายชื่อ	PE	PC2000	PIL	PB	PFC	PM	PMF	PCI	PFP	PMSE	MIVANA	TGD	SZPM	PPP	IGC	PT	DCS			
1. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	X, //			//																
2. นางแน่งน้อย บุณยะสาระนันท์	/					/														
3. นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร	/																			
4. นางวิไลรัตน์ ผ่องจิตต์	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//		//	//	//			
5. นางเพ็ญศรี เตชัดช่วง	//	//	//	//	//	//	//	//	//		//	//	//	//	//		//			

รายชื่อบริษัท	บริษัทที่เกี่ยวข้อง *																			
รายชื่อ	PRH	TAM	SP	MS	PAC	PMN	P-PET	SHR	PCE	IME	SPH	PPlanner	PMB	PMC	LPCE	SNE	RKT	CVC	PS	
1. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์																				
2. นางแน่งน้อย บุณยะสาระนันท์																				
3. นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร																				
4. นางวิไลรัตน์ ผ่องจิตต์	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//		//	//	
5. นางเพ็ญศรี เตชัดช่วง	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//			

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

* บริษัทที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บริษัทที่กรรมการผู้มีอำนาจและผู้บริหารเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือเป็นกรรมการผู้อำนาจ

รายชื่อบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

PE	บมจ. พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์	TAM	บจ. แทมมาริน วิลเลจ
PC2000	บจ. พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000)	SP	บจ. เสรีพรีเมียร์
PIL	บจ. พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง	MS	บจ. หมู่บ้านเสรี
PB	บจ. พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ	PAC	บจ. พรีเมียร์ แอสเซ็ทส์
PFC	บจ. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล	PMN	บจ. พรีเมียร์ แมนูแฟคเจอริ่ง
PM	บมจ. พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง	P-PET	บจ. พรีเมียร์ เพ็ท โพรดักส์
PMF	บจ. พี.เอม.ฟูด	SHR	บจ. ซี แฮริเออร์
PCI	บจ. พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี้	PCE	บจ. พรีเมียร์ ซีอี
PFP	บจ. พรีเมียร์ โฟรเซ่น โพรดักส์	IME	บจ. อิมพีเรียล อีเกิ้ล
PMSE	บจ. พีเอ็ม เอสอี	SPH	บจ. เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง
MIVANA	บจ. มีวนา	PPlanner	บจ. พรีเมียร์ แพลนเนอร์
TGD	บจ. เดอะ กู๊ด ดริงค์	PMB	บจ. พรีเมียร์ เมโทรบัส
SZPM	Shenzhen Premier Marketing Co., Ltd.	PMC	บจ. พรีเมียร์ มอเตอร์
PPP	บมจ. พรีเมียร์ โพรดักส์	LPCE	บจ. แอลพีซีอี
IGC	บจ. อินฟินิท กรีน	SNE	บจ. เสนานี
PT	บมจ. พรีเมียร์ เทคโนโลยี	RKT	บจ. ร้านคนไทย
DCS	บจ. ดาต้าโปร คอมพิวเตอร์ ซิสเต็มส์	CVC	บจ. เซ้นจ์ เวนเจอร์ แคปปิตอล
PRH	บจ. พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์	PS	บจ. พรีเมียร์สัมมากร

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

การถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	
นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	-	0.00%	-	0.00%	-
นางเพ็ญศรี เบญจฤทธิ์ (คู่สมรส)		-	0.00%	-	0.00%	-
นางแน่งน้อย บุณยะสาระนันท์	กรรมการ	-	0.00%	-	0.00%	-
นายบุญเสริม บุณยะสาระนันท์ (คู่สมรส)		-	0.00%	-	0.00%	-
นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	0.00%	-	0.00%	-
นางอำพร เตชะอำนวยพร		-	0.00%	-	0.00%	-
นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการผู้จัดการ	60	0.00%	60	0.00%	-
นายสุวัฒน์ ผ่องจิตต์ (คู่สมรส)		-	0.00%	-	0.00%	-
นางเพ็ญศรี เตชดิ่งเอง	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	1	0.00%	1	0.00%	-
นายวิจารณ์ พลการ (คู่สมรส)		-	0.00%	-	0.00%	-
รวม		61	0.00%	61	0.00%	-

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



นางสาวจริญญา ศิริสืบ

เลขานุการบริษัท

อายุ 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

17 พฤษภาคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ การเงินและการธนาคาร วิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 119/2564

การอบรมอื่นๆ

- 2563 P01: หลักสูตรพื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (Preliminary to Corporate Sustainability) รุ่นที่ 2
- 2563 SD Professional Sharing 2/2020: รายงานด้านความยั่งยืน "ทำไม่ยาก" อย่างที่คิด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) 0.00%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มีการดำรงตำแหน่ง-

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2539 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่าย งานเลขานุการบริษัท	บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด

หมายเหตุ: นางสาวจริญญา ศิริสืบ มีตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่าย งานเลขานุการบริษัท ของบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ โดยมีขอบเขตการให้บริการตามที่ปรากฏในหน้า 73

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อบริษัทย่อย / รายชื่อกรรมการ	PC2000	PIL	PB
1. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์		//	//
2. นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์			//
3. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	//	//	//
4. นางเพ็ญศรี เดชติ่งเอง	//	//	//
5. นายเดช ตุลยธัญ		//	

หมายเหตุ : // = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / = กรรมการ

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน



นายเอกพันธุ์ นวลเมือง

ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน

อายุ 58 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง

30 สิงหาคม 2552

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตชั้นสูง (การสอบบัญชี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- MINI MBA จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิตมหาวิทยาลัยบูรพา

การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง

- Practical Techniques for Complying with the Data Protection Law
- Thailand Data Protection
- Personal Data Protection Act / Fraud Claim
- Operational Audit and Compliance Audit for Value Adding
- Business Continuity Managing Disruption Related Risk in Compliance with ISO 31000
- Application of Risk Management International Standard ISO 31000: 2009 and Risk Assessment Techniques IEC 31010: 2009
- Integrated Risk Management ISO 31000 - 2009 / COSO – ERM
- หลักสูตร Anti-Corruption : The Practical (ACPG) รุ่นที่ 2 ปี 2556

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2555 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ	งานตรวจสอบภายใน กลุ่มบริษัทพรีเมียร์

หมายเหตุ: นายเอกพันธุ์ นวลเมือง มีตำแหน่ง ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน ของบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ โดยมีขอบเขตการให้บริการตามที่ปรากฏในหน้า 73

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดราคาประเมิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. <u>ทรัพย์สินหลักที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้ในการประกอบธุรกิจ</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีดังนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่า (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
<u>บริษัทและบริษัทย่อย</u>			
1. พื้นที่เช่าใช้ประกอบธุรกิจ มีดังนี้	สัญญาเช่า		
1.1 อาคารสำนักงาน ที่ตั้งเลขที่ 1 ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ	PIL	4.99	
- (พื้นที่เช่ารวม 499.52 ตารางเมตร สัญญาเช่าระยะเวลายาว 3 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2567)			
- (พื้นที่เช่ารวม 70 ตารางเมตร สัญญาเช่าระยะเวลายาว 3 ปี ตั้งแต่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2567)	PB	0.55	-ไม่มี-
1.2 อาคารสำนักงานชั้นเดียว ที่ตั้งสำนักงานที่จังหวัดชลบุรี เลขที่ 14/1 หมู่ที่ 4 ตำบล/อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี	PIL	0.10	
- (พื้นที่เช่า 1 ไร่ สัญญาเช่าระยะเวลายาว 3 ปี ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2565)			
2. รถยนต์สำหรับให้เช่า รวม 1,054 คัน	เป็นเจ้าของ PIL	688.72	เป็นรถยนต์ภายใต้สัญญาเช่าซื้อ/ลิสซิ่ง 3-5 ปี 487.33 ล้านบาท
3. อุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำหรับให้เช่า รวม 988 เครื่อง	เป็นเจ้าของ PC (2000)	13.92	-ไม่มี-

2. <u>ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ</u>

บริษัทและบริษัทย่อยมีเครื่องหมายการค้าที่กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์รับจดทะเบียนไว้แล้ว 8 เครื่องหมาย ครอบคลุมธุรกิจและผลิตภัณฑ์ที่ดำเนินการได้ทุกประเภท อาทิ เครื่องหมายบริการ PIL อยู่ในจำพวก 39 (การบริการให้เช่ารถ) เลขทะเบียนและเลขที่คำขอ บ 11468/405162 เพื่อใช้ในธุรกิจการบริการให้เช่ารถ ทั้งนี้ การจดทะเบียนเครื่องหมายการค้ามีอายุ 10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียน ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยได้ทำการต่ออายุมาโดยตลอด

3. <u>นโยบายการลงทุน</u>

นอกจากธุรกิจปัจจุบัน บริษัท ยังไม่มีนโยบายจะลงทุนในธุรกิจอื่น

รายละเอียดราคาประเมิน

ไม่มี

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายจะช่วยส่งเสริมให้บริษัท เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม และโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
4. ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี
5. จัดโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน

โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทโดยกำหนดแนวปฏิบัติการให้สิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

1 การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 คณะกรรมการมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและใช้สิทธิของตน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ได้แก่ เบี้ยประชุม บำเหน็จหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

1.2 บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.2.1 บริษัทไม่มีการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้น

ทราบล่วงหน้า ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการในที่ประชุม ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

1.2.2 บริษัทได้ให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ และมีการระบุวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจดังต่อไปนี้

ก. วาระการแต่งตั้งกรรมการ

1) ข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอแต่งตั้ง เช่น คำนำหน้าชื่อ ชื่อ อายุ ประเภทกรรมการ การศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ เป็นต้น
2) การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น โดยหากกิจการใดเป็นกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทก็ได้ระบุไว้ชัดเจนแล้ว
3) หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา (กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่)
4) วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา (กรณีแต่งตั้งกรรมการเดิม)
5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการที่ทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหา
6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ข. วาระการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ

1) จำนวนเงินและรูปแบบค่าตอบแทนแยกตามตำแหน่งหรือภาระหน้าที่ของกรรมการ
2) นโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
3) หลักเกณฑ์และวิธีการพิจารณาค่าตอบแทน
4) สิทธิประโยชน์อื่นๆ ที่ได้รับในฐานะกรรมการ (ปัจจุบันกรรมการไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใด นอกจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จประจำปี)
5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการที่ทำหน้าที่คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ค. วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี

1) ชื่อผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด
2) ประสบการณ์ ความสามารถของผู้สอบบัญชี
3) ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี
4) จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริษัท (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิม) หรือเหตุผลที่เปลี่ยนตัวผู้สอบบัญชี (กรณีแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนใหม่)
5) วิธีการพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี รวมทั้งค่าบริการอื่นของผู้สอบบัญชี
6) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ
7) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ง. วาระการจ่ายเงินปันผล

1) นโยบายการจ่ายเงินปันผล
2) จำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา
3) เหตุผลหากการจ่ายเงินปันผลไม่เป็นไปตามนโยบาย
4) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

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

1) รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ

2) วัตถุประสงค์ เหตุผลหรือความจำเป็น

3) ผลกระทบต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

4) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

1.3 คณะกรรมการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่มีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นมีขนาดเพียงพอและสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย คณะกรรมการได้มีการกำหนดการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าและกำหนดให้บริษัทตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า พร้อมกับมีการชี้แจงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.4.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าได้ตลอดระยะเวลา โดยในส่วนของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการจะรวบรวมคำถามจนถึงประมาณ 7 วันก่อนวันประชุม โดยบริษัทปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1) กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน

2) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

3) วิธีการส่งคำถามล่วงหน้า เช่น ให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรืออีเมล หรือส่งจดหมายถึงคณะกรรมการ เป็นต้น

4) ช่วงเวลาที่เปิดให้ส่งคำถามล่วงหน้า ก่อนถึงวันประชุมผู้ถือหุ้น

5) มีกระบวนการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าที่ผู้ถือหุ้นถาม เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการตอบคำถามเหล่านั้น

6) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม

7) บริษัทได้ตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบในวันประชุม

8) บริษัทได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบถึงคำถามที่มีผู้ถือหุ้นถามมาล่วงหน้า และคำตอบของคำถามเหล่านั้น

1.5 คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ และยังจัดให้มีอากรแสตมป์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย นอกจากนี้ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 คณะกรรมการส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ

2.2.1 กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.2 ในกรณีที่กรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านอย่างน้อยมีบุคคลดังต่อไปนี้เข้าประชุมผู้ถือหุ้น

1) ประธานกรรมการ

2) กรรมการผู้จัดการ

3) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

2.2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ

2.4 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจนับ การจัดเก็บเอกสารการลงคะแนนในทุกๆ วาระ และการบันทึกวิดีทัศน์การประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมและการนับคะแนนเสียงในทุกๆ วาระเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

2.5 ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุมรวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม พร้อมทั้งมีบันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วยคัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

3.2 บริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนน และรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

3.2.1 เปิดเผยมติที่ประชุมโดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ในวันทำการถัดไป

3.2.2 เผยแพร่รายงานการประชุมภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อใช้เป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป

3.2.3 เผยแพร่วิดีทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทฯ ให้การดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย ดังนี้

4.1 ให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

4.2 จัดให้มีจดหมายข่าวถึงผู้ถือหุ้น

4.3 จัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการได้กำกับดูแลและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ อย่างเท่าเทียมกัน ทั้งเรื่องการกำหนดกระบวนการที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบและผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุม การมีมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ รวมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.1.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1.1.2 ข้อมูลประกอบการประชุมที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัท จะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร

1.1.3 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่าที่กฎหมายกำหนด (อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม)

1.2 บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นทราบทั้งในหนังสือเชิญประชุมและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวข้างต้นได้จัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจนเป็นการล่วงหน้า เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

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

2.2 คณะกรรมการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

1) ช่องทางรับเรื่อง โดยการส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ
2) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
3) ข้อมูลประกอบการพิจารณา เช่น ข้อมูลคุณสมบัติโดยละเอียดของผู้ได้รับเสนอชื่อ หนังสือยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ เป็นต้น
4) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
5) คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้
6) เลขานุการบริษัทแจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นผู้เสนอ และประธานกรรมการแจ้งในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.3 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็นโดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

2.4 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

3. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

3.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งแนวปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในใช้เป็นแนวปฏิบัติ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว

3.2 กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

1) คณะกรรมการกำหนดแนวทางให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท
2) แนวทางดังกล่าวสอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
3) กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง

4) เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการรายงานข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการทราบ ข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเมื่อคณะกรรมการต้องพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเห็นว่าธุรกิจเอกชนเป็นภาคส่วนที่มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ และถือเป็นหน้าที่ในการดูแลให้เกิดความอยู่รอดและยั่งยืนของสังคมร่วมกัน ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยยึดมั่นเจตนารมณ์ของการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืนโดยตระหนักและให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ภายใต้ปรัชญาของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ นั่นคือ “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” เพราะเชื่อมั่นว่าการคงไว้ซึ่งความสมดุลระหว่างธุรกิจ พนักงานและสังคมนั้น จะส่งเสริมให้ทั้งบริษัท สังคม และสิ่งแวดล้อมเติบโตไปพร้อมๆ กันอย่างเข็มแข็งและยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายและแนวการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมมาตรการดำเนินการที่เป็นรูปธรรม มีการแถลงนโยบายและมีมาตรการเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม ที่ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งขันของบริษัท

2) พนักงาน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานบังคับและ/หรือแรงงานเด็กทุกรูปแบบที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนมีนโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ

สำหรับนโยบายด้านสวัสดิการ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการสำหรับพนักงานเพิ่มเติมจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อเป็นเครื่องมือสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานและรักษาบุคลากรไว้กับบริษัทในระยะยาวรวมถึงเพื่อเป็นหลักประกันในการใช้ชีวิตหลังเกษียณอายุของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย โดยจัดให้มีคณะกรรมการดูแลด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและตามมาตรฐานสากลและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด มีการให้ความรู้และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งเสริมในการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความปลอดภัยและยึดถือปฏิบัติ

และกำหนดให้มีการตรวจสอบระบบป้องกันภัยในอาคารสำนักงาน การซ้อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี รวมถึงการตรวจวิเคราะห์ระดับแสงสว่าง และตรวจวัดระดับความดังเสียง

3) ลูกค้า

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานมีความปลอดภัย เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าด้วย มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า และมีกระบวนการเรียกคืนสินค้าหากพบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพสินค้า

4) คู่ค้าและเจ้าหนี้

บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ หากในกรณีที่ข้อมูลปรากฏว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต บริษัทจะหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาให้รวดเร็วและเกิดความยุติธรรมต่อทุกฝ่าย

5) คู่แข่ง

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่งขัน มีการแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

6) ชุมชน/สังคม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติแก่พนักงานทุกคน ดังนี้

(1) สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม และสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่สถานประกอบการของบริษัทตั้งอยู่

(2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(3) ไม่สนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อชุมชน สังคม

(4) ใส่ใจและรับผิดชอบแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหวั่นวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการหรือการดำเนินงานของบริษัท

(5) มีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมและการมีจิตอาสาให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงาน

7) สิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

(1) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม

(2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม

(3) ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมส่วนรวม

(4) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีนโยบายในการประหยัดพลังงานและทรัพยากรอื่นๆ โดยการนำเทคโนโลยีที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ภายในบริษัท

(5) ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมร่วมกับพนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้เป็นที่ทราบ

1.2 คณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียน และจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปีของบริษัท

1.3 มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

2. บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตลอดมา

2.1 บริษัทย่อยได้บรรจุหัวข้อ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น” ไว้ในหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ที่จัดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน โดยใช้สื่อวิดีทัศน์ และการบรรยายโดยหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล

2.2 บริษัทย่อยได้ออกเอกสารลงนามโดยกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยไปยังลูกค้าและคู่ค้าเพื่อแจ้งงดเว้นการให้ของขวัญและของกำนัลแก่บุคลากรของบริษัท ซึ่งเป็นกิจกรรมที่บริษัทย่อยได้ดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2559 และบรรจุให้เป็นกิจกรรมต่อเนื่องทุกปี

2.3 บริษัทและบริษัทย่อยบรรจุ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น” ลงบนเว็บไซต์ของบริษัทและของบริษัทย่อย (http://www.pe.premier.co.th/th_04_4_ir_Sustainability_Development_Report.html)

2.4 บริษัทย่อยทบทวนและประเมินความเสี่ยงด้านการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น ซึ่งบรรจุให้เป็น 1 หัวข้อของการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงาน เรื่อง “การบริหารจัดการความเสี่ยง”

3. บริษัทมีการกำหนดนโยบายทางด้านทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศหรือต่างประเทศและห้ามการนำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้งานในบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นนักลงทุนและสาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูล

1.1 คณะกรรมการมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิดและเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน ทั้งนี้

1.1.1 มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

1.1.2 มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นประจำ

1.2 คณะกรรมการรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายเกี่ยวกับการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม ที่ได้ให้ความเห็นชอบไว้โดยสรุป และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้พร้อมด้วยเหตุผล โดยรายงานผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

1.3 คณะกรรมการจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เหมาะสมกับธุรกิจ ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ

(2) รายงานทางการเงินมีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี

(3) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

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

1.5 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

1.6 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี

(1) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการ

(2) บทบาท หน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการชุดย่อย

(3) จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา

(4) ประวัติการอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของกรรมการ

1.7 คณะกรรมการเปิดเผย วิธีการสรรหากรรมการ วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และวิธีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

2. ข้อมูลขั้นต่ำที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

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

(1) วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท

(2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

(3) โครงสร้างองค์กร รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร

(4) คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท

(5) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า

(6) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้

(7) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ

(8) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม

(9) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นมาเพื่อวัตถุประสงค์/กิจการเฉพาะ (Special purpose enterprises / vehicles - SPEs/SPVs)

(10) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง

(11) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง

(12) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น

(13) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)

(14) นโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

(15) นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ

(16) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท

(17) จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

(18) ข่าวของบริษัทและบริษัทย่อย

(19) ข้อมูลติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์

(20) แผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งความรับผิดชอบตามหน้าที่ของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น

บริษัท ได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

1.2 คณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย รวมถึงจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้

1.2.1 เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส และจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.2 เปิดเผยรายชื่อกรรมการ ประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และการถือหุ้นบริษัทที่แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการมีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทผ่านช่องทางรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.2.3 เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปีอย่างชัดเจนว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร / กรรมการอิสระ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

1.3 คณะกรรมการมีขนาดที่เหมาะสม ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถที่เพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน

1.4 คณะกรรมการมีกรรมการอิสระที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระในจำนวนที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด

1.5 สัดส่วนของกรรมการเป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการโดยใช้หลักเกณฑ์เรื่องความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นหลัก มากกว่าที่จะใช้หลักเกณฑ์ในเรื่องสัดส่วนของเงินลงทุน

1.6 บริษัทคำนึงถึงประโยชน์การบริหารกิจการตามกระบวนการสรรหากรรมการที่บริษัทกำหนดมากกว่าจำนวนหรือสัดส่วนของกรรมการอิสระ

1.7 คณะกรรมการมีการกำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ แต่ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

1.8 คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็น “กรรมการอิสระ” เพื่อให้กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัทโดยความเป็นอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

1.9 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่องจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้นไม่สามารถดำเนินการได้โดยทันที

1.10 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้ชัดเจนและแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

1.11 บริษัทเคารพในวิจารณญาณของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในการที่จะไม่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นที่มีธุรกิจอย่างเดียวกัน หรือมีลักษณะแข่งขันกันกับธุรกิจของบริษัท หรือมีลักษณะที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

1.12 บริษัทมีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.13 เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชีหรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท บริษัทกำหนดคุณสมบัติและแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทโดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการทำงานเป็นหลัก ไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะเป็นพนักงานประจำของบริษัทหรือไม่

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

2.2 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนนำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

2.3 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่กำหนดไว้ เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการต่อไป กระบวนการในการสรรหาบุคคลดังกล่าวนั้น บริษัทได้คัดเลือกจากกรรมการอาชีพในทำเนียบของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และบุคลากรในสาขาต่างๆ โดยพิจารณาจากคุณวุฒิ วัยวุฒิ และประสบการณ์ในการทำงาน

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

1) คณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงทำการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท
2) การติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตาม นโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
4) การดูแลให้การดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

3.2 คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

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

3.3 คณะกรรมการส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

บริษัทดำเนินการให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบ “สุจริตไทย” ผ่านระบบ Intranet ของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณธุรกิจ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม รวมถึงบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนในหัวข้อคุณธรรมจริยธรรม และธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่ผู้อื่นและสังคม ตามคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์ เป็นประจำทุกปี

3.4 คณะกรรมการได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ควรมีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญโดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

3.5 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย คณะกรรมการจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าวและทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

3.6 คณะกรรมการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กรโดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

3.7 คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี

3.8 คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์หรือรายงานประจำปีของบริษัท มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

3.9 คณะกรรมการมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 บริษัทกำหนดให้มีการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

4.2 จำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4.3 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้ารวมไว้แล้วโดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

4.4 เอกสารประกอบการประชุมส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม

4.5 กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

4.6 บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในกรณีที่มีเหตุ/วาระเร่งด่วน/เหตุสุดวิสัย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจหรือการดำเนินงานของบริษัท และไม่อาจดำเนินการให้กรรมการจำนวน 2 ใน 3 เข้าประชุมได้ กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งตามข้อบังคับมีอำนาจที่จะพิจารณาและมีมติในวาระนั้นๆ ได้

4.7 ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ กรรมการทุกคนให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่นำสู่ที่ประชุม รวมทั้งประเด็นการกำกับดูแลกิจการ

4.8 คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและเพื่อมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

4.9 คณะกรรมการเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

4.10 คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

4.11 รายงานการประชุม ประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้เป็นอย่างน้อย และมีระบบการจัดเก็บดี สืบค้นง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

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

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

5.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นการประเมินทั้งคณะและรายบุคคล สำหรับคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการประเมินทั้งคณะ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

5.3 คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เป็นประจำทุกปีเพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะนั้น บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะ โดยใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท ผลการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการ เพื่อการปรับปรุงแก้ไข ใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

หมวดที่ 1: ความคืบหน้าของแผนงาน

หมวดที่ 2: การวัดผลการปฏิบัติงาน

2.1 ความเป็นผู้นำ

2.2 การกำหนดกลยุทธ์

2.3 การปฏิบัติตามกลยุทธ์

2.4 การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน

2.5 ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ

2.6 ความสัมพันธ์กับภายนอก

2.7 การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร

2.8 การสืบทอดตำแหน่ง

2.9 ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ

2.10 คุณลักษณะส่วนตัว

หมวดที่ 3: การพัฒนาประธานกรรมการบริหาร

6. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของกรรมการได้จัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น สมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย ควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้อาจกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

7.2 คณะกรรมการกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ อาทิ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน เป็นต้น

7.3 คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากรสำหรับกรรมการและผู้บริหาร และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท

7.4 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่อง ถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

จรรยาบรรณกลุ่มบริษัทพรีเมียร์

กลุ่มบริษัทพรีเมียร์ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความถูกต้องและเป็นธรรม และมีค่านิยมของชาวพรีเมียร์ที่ให้พนักงานของกลุ่มฯ ถือปฏิบัติในการทำงานตลอดมา คือ ความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบและมุ่งมั่นทำงาน ความมีวินัย ความสามัคคี ความเสียสละ และการพัฒนาไม่หยุดยั้ง ซึ่งถือเป็นจริยธรรมและคุณธรรมของกลุ่มฯ ที่ปฏิบัติมาโดยต่อเนื่อง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีแนวทางที่ชัดเจนในการประพฤติปฏิบัติงานของพนักงาน กลุ่มบริษัทพรีเมียร์จึงได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติในรายละเอียดโดยยังคงอ้างอิงถึงค่านิยมชาวพรีเมียร์เป็น แนวทาง ทั้งนี้เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า
   - 1.1 สนองความต้องการของลูกค้า/ผู้บริโภคด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีความปลอดภัย
   - 1.2 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
   - 1.3 ให้การรับประกันสินค้าและบริการภายใต้ข้อกำหนดอันเหมาะสม
   - 1.4 ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด
   - 1.5 กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงใดๆ กับลูกค้าได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันความเสียหาย
   - 1.6 พยายามรักษาต้นทุนการผลิตให้ต่ำสุด โดยยังรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา
   - 1.7 จัดกลไกและระบบการบริการลูกค้าให้ลูกค้าสามารถติดต่อกับบริษัทได้โดยสะดวกและรวดเร็ว
   - 1.8 รักษาความลับของลูกค้าและข้อมูลลูกค้า
2. ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้
   - 2.1 ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
   - 2.2 ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
3. ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า
   - 3.1 แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
   - 3.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
   - 3.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและ ไม่เป็นธรรม
4. ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น
   - 4.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ตัดสินใจดำเนินการต่างๆ ด้วยความบริสุทธิ์ โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
   - 4.2 ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ความสามารถและทักษะการบริหารจัดการอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น
   - 4.3 จัดการดูแลไม่ให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ
   - 4.4 รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างครบถ้วนถูกต้องด้วยความเป็นจริง
   - 4.5 ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
   - 4.6 ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งของบริษัท
   - 4.7 ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทโดยมิได้แจ้งให้บริษัททราบ

5. ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมส่วนรวม
   5.1 ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
   5.2 ให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม
   5.3 ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
   5.4 ใส่ใจและรับผิดชอบแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหวั่นวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์ / บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัท
   5.5 ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลภายนอกที่เป็นภัยต่อสังคม หรือสภาพแวดล้อมส่วนรวม
6. ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน
   6.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต เสียสละและอดทน เพื่อความก้าวหน้าและความมั่นคงของบริษัทและตัวพนักงานเอง
   6.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความขยันหมั่นเพียร รวมทั้งแสวงหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงงานให้มี ประสิทธิภาพอยู่เสมอ
   6.3 ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทโดยเคร่งครัด
   6.4 ร่วมกันรักษาและสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ร่วมกันทำงานและแก้ไขปัญหาเป็นทีมที่มีประสิทธิภาพ
   6.5 ใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเต็มที่และดูแลไม่ให้เสื่อมเสียหรือสูญหาย รวมทั้งไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนหรือบุคคลอื่น
   6.6 ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทหรือของผู้อื่น รวมถึงการไม่นำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้ในบริษัท
   6.7 รักษาความลับของบริษัท ดูแลระมัดระวังไม่ให้เอกสารหรือข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ไม่เกี่ยวข้องอันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
   6.8 ห้ามเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์จากข่าวสารใดๆ ที่เป็นความลับทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งรวมตลอดถึงสูตร กระบวนการ กรรมวิธีการผลิต ข้อมูลทางธุรกิจและข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญอันถือว่าเป็นเรื่องที่พึง ปกปิดของบริษัทต่อบุคคลอื่น ไม่ว่าโดยวิธีการใดๆ
   6.9 เอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน
   6.10 แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้บริหารหากพบว่ามีการกระทำใดๆ ในบริษัทโดยมิชอบหรือผิดกฎหมาย รวมทั้งการมีไว้ในครอบครองหรือเสพย์ยาเสพติด
   6.11 ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนหรือยอมให้บุคคลอื่นใช้อำนาจหน้าที่ของตนแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
   6.12 ไม่กระทำการใดๆ ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท
7. ข้อพึงปฏิบัติระหว่างพนักงาน (ผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และ ผู้ร่วมงาน)
   7.1 ให้ความร่วมมือช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องานและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทโดยส่วนรวมและเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในบริษัทเดียวกัน
   7.2 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของผู้ใต้บังคับบัญชา ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับโดยเคร่งครัด เป็นแบบอย่างที่ดีต่อผู้ใต้บังคับบัญชา และปกครองผู้อยู่ใต้บังคับบัญชาด้วยหลักการและเหตุผลที่ถูกต้องตามทำนองคลองธรรม
   7.3 ปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาด้วยความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษย์สัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายผู้บังคับบัญชาและเพื่อนพนักงานโดยปราศจากซึ่งมูลความจริง
   7.4 ไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตนเอง

เอกสารแนบ 6

รายงานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 1 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน

กรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2564 กรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 2 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมกรรมการตรวจสอบรายไตรมาส จำนวน 2 ครั้ง ตามรายละเอียดดังนี้

นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร*	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 2/2 ครั้ง

* กรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2564 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2564 และได้เข้าร่วมประชุมกรรมการตรวจสอบครบทุกครั้งภายหลังได้รับการแต่งตั้ง

นอกจากนี้ยังได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสม ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำไตรมาสและงบการเงินประจำปี ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชีที่เสนอต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นโดยที่ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
2. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน ในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายในว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามลักษณะธุรกิจ และไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
3. พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมทั้งในส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดดังกล่าว
5. สอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อรับทราบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยในด้านต่างๆ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหาร

6. สอบทานการปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ทั้งการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นที่บริษัทได้จัดทำขึ้น และจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบาย บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีการนำมาตรการไปปฏิบัติอย่างครบถ้วนเพียงพอด้วยความเคร่งครัดและระมัดระวัง

7. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่า รายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว กรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

8. ทบทวนและติดตามผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

9. ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน และจากการพิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี คุณภาพของงานการสอบบัญชี ทีมงาน ความเชี่ยวชาญและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

กรรมการตรวจสอบเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น แต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2565 เนื่องจากผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานการตรวจสอบได้ถูกต้องและครบถ้วนเป็นอย่างดีตลอดมา

10. กรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานรวมทั้งข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการ

กรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ มีความเป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี กรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่า งบการเงินของบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนเชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิผล เหมาะสมเพียงพอ การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับมาตรฐานงานตรวจสอบ ตลอดจนมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้อย่างเหมาะสม สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

ในนามกรรมการตรวจสอบ

(นายอนุพงษ์ เตชะอำนวยพร)
กรรมการตรวจสอบ

PREMIER
ENTERPRISE

บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1 อาคารพรีเมียร์คอร์เปอร์เรทปาร์ค ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์
แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250

www.pe.premier.co.th

