



PANJAWATTANA PLASTIC

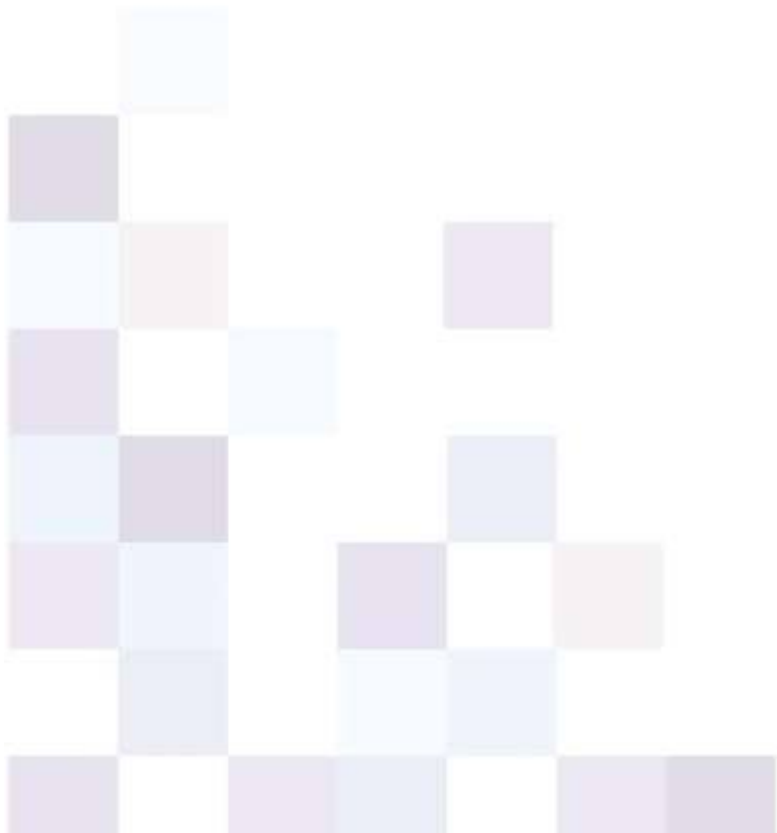
Annual Report 2021

56 - 1 ONE REPORT

รายงานประจำปี 2564

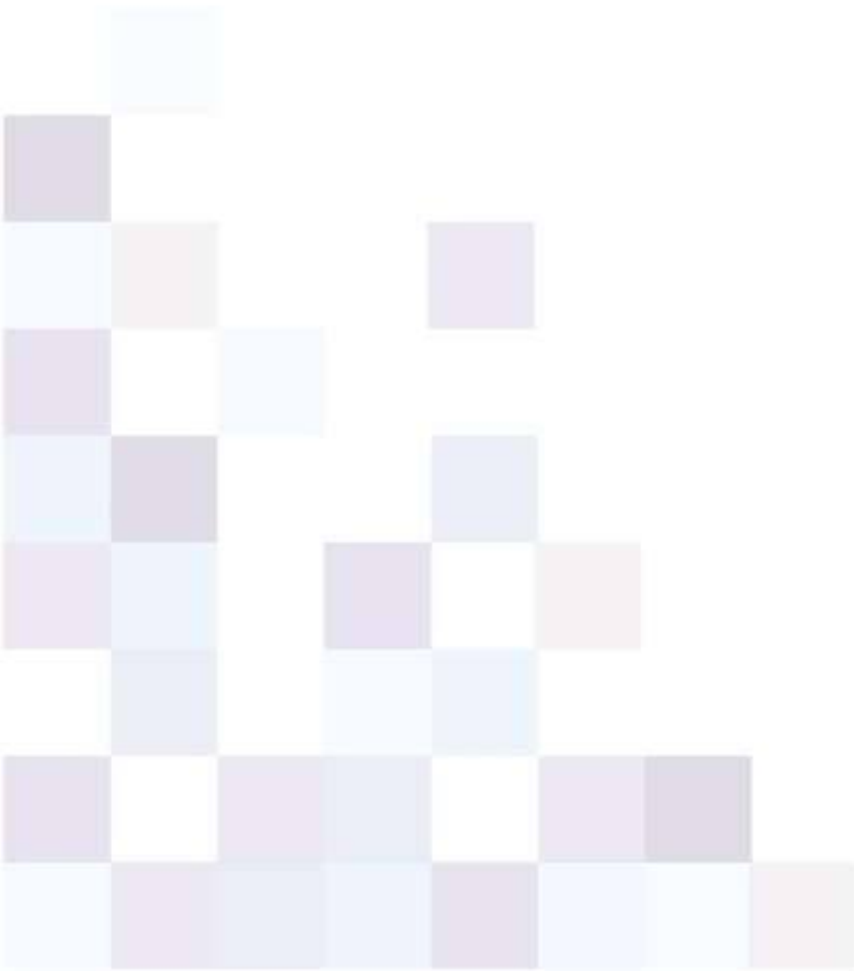
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

PANJAWATTANA PLASTIC PUBLIC COMPANY LIMITED



สารบัญ

เรื่อง	หน้า
สารจากคณะกรรมการ	1-2
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	5-23
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	24-28
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	29-34
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	35-42
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	43-45
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	46-62
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	63-78
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	79-88
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	89-93
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและงบการเงิน	94-175
ส่วนที่ 4 เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่รับมอบหมายให้มีความรับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อการประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ	176-193
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	194
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	195-196
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	197
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มของบริษัทได้จัดทำ	198-243
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	244-246



สารจากคณะกรรมการ



เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ในปี 2564 เศรษฐกิจของประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบอย่างมากจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ระลอกใหม่ que เริ่มรุนแรงขึ้นตั้งแต่ช่วงไตรมาส 2 ที่มีการประกาศล็อกดาวน์ทั่วประเทศทำให้ธุรกิจการท่องเที่ยวและการอุปโภคบริโภคหดตัวลงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้อุปสงค์ของผลิตภัณฑ์กลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นและบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคลดลง นอกจากนี้ยังมีวิกฤติการขาดแคลนชิปเซมิคอนดักเตอร์ที่เริ่มส่งสัญญาณมาตั้งแต่ปลายปี 2563 ก่อนจะหนักขึ้นในช่วงไตรมาส 2 ของปี 2564 ทำให้ยอดขายผลิตภัณฑ์บางรุ่นต้องชะลอตัวลงส่งผลต่อยอดขายกลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ได้ถือโอกาสจากวิกฤตต่างๆ ที่เกิดขึ้นเร่งแผนบริหารต้นทุนและปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตโดยมุ่งเน้นการใช้ระบบอัตโนมัติและหุ่นยนต์ในการผลิต การใช้ระบบดิจิทัลในการสื่อสารข้อมูลจากสายการผลิตสู่ผู้บริหาร ทำให้สามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้เป็นอย่างดี และจัดให้มีมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ในโรงงาน และสถานประกอบการทำให้ไม่มีการหยุดชะงักของการผลิต โดยทั้งหมดนี้เกิดจากความร่วมมือร่วมใจกันทั้งส่วนของฝ่ายบริหารและพนักงานเพื่อบริหารต้นทุนการผลิตผ่านโครงการต่างๆ ทั้งสาขาที่ประเทศไทยและสาขาที่ประเทศจีน ดังนั้นในช่วงครึ่งปีหลังที่ยอดขายฟื้นตัวขึ้นในทุกอุตสาหกรรมจากสถานการณ์โควิดที่เริ่มผ่อนคลาย ในขณะที่แผนบริหารต้นทุนและปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตได้แล้วเสร็จไปในหลายส่วน เหล่านี้ส่งผลให้ผลการดำเนินงานในครึ่งปีหลังเริ่มดีขึ้น โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรสุทธิที่สูงขึ้นกว่าปีก่อน ทำให้ฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้กลับมาแข็งแกร่งและมีเสถียรภาพดีกว่าปีที่ผ่านมา

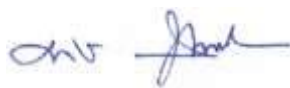
สำหรับปี 2565 จากการคาดการณ์แนวโน้มเศรษฐกิจไทยเริ่มฟื้นตัวจากการคลายล็อกดาวน์ อัตราของผู้ได้รับวัคซีนคืบหน้าไปอย่างมาก รวมถึงมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ จะส่งผลบวกต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจ การลงทุนภาคเอกชนมีแนวโน้มฟื้นตัวต่อเนื่องจากความเชื่อมั่นผู้บริโภคและเศรษฐกิจภาพรวมมีการปรับตัว ดังนั้นแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 3.5 – 4.5 คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นอย่างมากในการรักษาระดับความสามารถทำกำไรจากการฟื้นตัวของยอดขายที่กลับเข้าสู่ปกติ และโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตต่างๆ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) มีความตั้งใจจริงที่จะผลักดันให้บริษัทก้าวต่อไปด้วยความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนากระบวนการผลิต รักษาความสามารถในการแข่งขัน ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการขยายฐานรายได้เพื่อเพิ่มอัตราการเติบโตของกลุ่มกิจการ โดยบริษัทตระหนักถึงกระแสเทคโนโลยีและแนวโน้มพฤติกรรมของผู้บริโภค ได้แก่ รถยนต์ขับเคลื่อนด้วยพลังงานไฟฟ้า (EV) ที่จะมาทดแทนการใช้น้ำมันเครื่อง เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ การรณรงค์เรื่องบรรจุภัณฑ์รักษ์โลก พลาสติกรีไซเคิล รวมถึงกระแสเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทางการแพทย์และสุขภาพ เป็นต้น บริษัทจึงได้ดำเนินการกำหนดแผนการศึกษาในหลายมิติเพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและกำหนดแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ และการพิจารณาถึงการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้แผนกลยุทธ์บรรลุตามเป้าหมาย โดยใช้หลักความระมัดระวัง การศึกษาผลตอบแทน วิเคราะห์ถึงองค์ประกอบความเสี่ยงอย่างรอบคอบในทุกๆ ด้าน ในส่วนของช่องทางการจัดหาเงินทุน บริษัทมีการรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับสถาบันการเงิน และแหล่งเงินทุนต่างๆ เพื่อรองรับการขยายตัวในอนาคต

หลังจากผ่านวิกฤตต่างๆ มา ทำให้คณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารพร้อมด้วยพนักงานของบริษัททุกท่าน เกิดการเรียนรู้และพัฒนาทั้งกระบวนการทำงาน ไม่เพียงแต่ระบบงาน การปรับปรุงสิ่งแวดล้อมการทำงานยังรวมถึงการเติบโตทางความคิด พวกเรามีความภาคภูมิใจในการทำงาน พร้อมทั้งจะมุ่งมั่นและร่วมเติบโตไปพร้อมกับบริษัท ตลอดจนการดำรงซึ่งปรัชญาดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม มุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า พนักงาน ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงสถาบันการเงิน ที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท ด้วยดีมาตลอด และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะสานต่อความมุ่งมั่นและทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส ยึดมั่นในหลักจรรยาบรรณ บรรษัทภิบาล และการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเป็นองค์กรที่เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง



(นายสาริต เหมมณฑารพ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



(ดร.จარი สุขสงฆ์)
ประธานกรรมการบริษัท



(นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ)
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ในปี 2564 เศรษฐกิจไทยได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (จีดีพี) ในปีที่ผ่านมาขยายตัวติดลบ 6.1% รวมถึงยังมีวิกฤติการขาดแคลนชิปเซมิคอนดักเตอร์ทำให้เกิดการหดตัวของยอดขาย ซึ่งกระทบต่อการดำเนินงานและการควบคุมต้นทุนบนภาวะความผันผวนของยอดขาย อย่างไรก็ตาม ภัยคุกคามการบริหารความเสี่ยงได้คำนึงถึงความเสี่ยงดังกล่าวและมีการประชุมเพื่อติดตาม และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไป จากปัจจัยแวดล้อมภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการลงทุน และการจัดหาทุนเพื่อเพิ่มความเข้มแข็งทางการเงินรวมถึงพิจารณาความเสี่ยงด้านปฏิบัติการและการเตรียมรับมือกับผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจจากสถานการณ์โควิดในประเทศไทยที่มีความรุนแรงในช่วงไตรมาส 3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 คน ทำหน้าที่กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร พร้อมมุ่งเน้นปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญในการปฏิบัติงานได้ดังต่อไปนี้

1. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัท และอุตสาหกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป

2. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) สำหรับรายการความเสี่ยงที่มีผลต่อแผนธุรกิจปี 2564 และมีการติดตามความคืบหน้าและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร และในแต่ละสายงานและกลุ่มธุรกิจของบริษัท

3. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นแผนบริหารความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง โดยมีการติดตามอย่างใกล้ชิดโดยเฉพาะความสัมพันธ์ของรายได้และรายจ่ายและพิจารณาถึงแหล่งเงินทุนสำรอง รวมถึงพิจารณาโครงการลงทุนต่างๆที่มีความเสี่ยงต่ำและใช้เงินลงทุนที่ไม่สูง

4. ให้ข้อเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2564 แก่คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และผู้บริหาร เพื่อนำไปดำเนินการและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ

5. ให้ความเห็นข้อเสนอแนะ พิจารณา และประเมินความเสี่ยงของแผนฉุกเฉินเพื่อรองรับสถานการณ์โควิดในหลายๆมิติ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความมุ่งมั่น ที่จะกำหนดและบริหารจัดการความเสี่ยงไม่ให้เกิดผลกระทบรุนแรงกับแผนการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้บริษัทได้บรรลุเป้าหมายขององค์กร รวมถึงการดำรงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป



รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



ดร.ต้วรี สุทธชนั

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท
ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย
กรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิในด้าน
ต่าง ๆ โดยมีจำนวนกรรมการอิสระ 2 ใน 3 หรือ
มากกว่ากึ่งหนึ่ง และมีกรรมการอิสระเป็นประธาน
กรรมการ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
ที่ดีของบริษัท

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ได้
ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ
โปร่งใส และเป็นธรรม ตลอดจนมีการปรับปรุงแนว
ทางการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท
และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการ
ตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้
เสีย อาทิ การกำหนดแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทน
ของกรรมการและผู้บริหาร การพิจารณาคัดเลือกรายชื่อ
ผู้ได้รับการคัดเลือกเป็นกรรมการ

และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล
ได้พิจารณาถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ
ประสบการณ์ รวมถึงความหลากหลายในหลายสาขา
วิชาชีพ เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรร
หา เพื่อให้ได้คุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับ
องค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์และ
พันธกิจของบริษัท โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส โดยได้เปิด
โอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่า
เหมาะสมเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง ซึ่งได้พิจารณาใน
ส่วนของการทบทวนนโยบาย กฎบัตรคณะกรรมการสรร
หาและกำหนดค่าตอบแทน การประเมินผลกรรมการทั้ง
คณะและรายคณะย่อย การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่
บริหาร และพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่และ
ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับ
เป้าหมายที่กำหนดไว้ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจ
ที่มีการขยายตัวและมีความซับซ้อนมากขึ้น และ
เปรียบเทียบค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในกลุ่ม
ธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน
รวมไปถึงการพิจารณาหลักสูตรการพัฒนากกรรมการ
เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
รวมถึงทบทวนการกำหนดทักษะ ความรู้ความเชี่ยวชาญ
ขององค์ประกอบคณะกรรมการ เพื่อให้มีความทันสมัยและ
สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ขององค์กร



ดร.ต้วรี สุทธชนั
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบายและปรัชญาการบริหารจัดการ



วิสัยทัศน์องค์กร (Vision)

“บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในผู้ผลิตรายใหญ่ที่สุดในอุตสาหกรรมการผลิตพลาสติกที่มีฐานการผลิตในประเทศไทย เรามุ่งสู่ความสำเร็จไม่เพียงภายในประเทศเท่านั้น แต่ยังก้าวไกลสู่ระดับภูมิภาค

ด้วยความเชื่อมั่นอย่างแรงกล้าว่า สัมพันธภาพทางธุรกิจอันดีเยี่ยมระหว่างเรากับลูกค้าและคู่ค้าของเรา จะเป็นต้นทางแห่งความสำเร็จที่จะทำให้เราเป็นองค์กรที่ลูกค้ามอบความไว้วางใจ ให้ความเชื่อมั่น ในศักยภาพการแข่งขันทางการผลิตของเรา เพื่อรองรับความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า พร้อมปรับเปลี่ยนทุกรูปแบบอย่างไม่หยุดนิ่ง”



พันธกิจ (Mission)

“เราพร้อมรุดหน้าสู่การเติบโตทางธุรกิจอย่างไม่หยุดยั้ง ด้วยการแสวงหาทุกตลาดที่มีโอกาสและความเป็นไปได้ โดยใช้ประสิทธิภาพการผลิตอันแข็งแกร่งของเรา เพื่อก้าวสู่ชัยชนะบนเวทีการแข่งขัน ด้วยรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่เป็นเลิศ

ปณิธานของเรา คือ เราจะเป็นหนึ่งในใจของลูกค้าในการสร้างคุณค่าด้วยคุณภาพการผลิต และมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในทุกตลาดที่เราก้าวไป เราจะขยายโอกาสธุรกิจและความได้เปรียบในการแข่งขัน ในกลุ่มลูกค้าที่เราสามารถประยุกต์รูปแบบการผลิตให้ตรงกับความต้องการให้ได้”

Together We **GROW** เราจะ **GROW** ไปด้วยกัน

G

Generate Partnership

ร่วมใจ
สร้างพันธมิตร



R

Race with Business Dynamism

ตามโลกธุรกิจ
ต้องทันสมัย



O

Observe Trustworthiness

น่าเชื่อถือ โปร่งใส
วางใจได้



W

Work of Excellence

ผลงานเลิศ ไปไกล
จนเลื่องลือ



GROW นี้คือ...ค่านิยมของเรา... ชาวปัญจวัฒนา

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทใน 5 ปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2560	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับรางวัล Ford Q1 Certification, Ford's Commendation for Suppliers บริษัทได้รับรางวัลอันดับ 3 จากกิจกรรม Quality Control Circle (QCC) HINO บริษัทได้รับการยกระดับมาตรฐาน ISO 9001:2008 เป็น ISO 9001:2015
2561	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้นภายใต้ชื่อ “บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด” เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นสำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 5,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ และเรียกชำระแล้ว 3,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ
2562	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับรางวัล ICL (Thailand) Co.,Ltd 9th Supplier Conference May 10,2019 Quality Prize บริษัทได้รับรางวัล The 2nd THCC Safety Activity 2019 Certificate of Completion "Level B" บริษัทได้รับรางวัล The 2nd Runner-Up (Group D) MCC- QCC Presentation Contest of 2019 บริษัทได้รับรางวัลการดำเนินการด้านการส่งเสริมอาชีพและการมีงานทำของคณพิการสู่ความยั่งยืน จากมูลนิธิพระมหาไถ่เพื่อการพัฒนาคนพิการ บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ
2563	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีการซื้อที่ดินพร้อมอาคารโรงงานจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้บริษัทย่อยเข้าใช้ดำเนินงาน จำนวน 60.34 ล้านบาท บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 300,000 ดอลลาร์สหรัฐ
2564	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทมีออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทครั้งที่ 1 (PJW-W1) จำนวน 191,359,982 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีอายุไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ออก และมีอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้น บริษัทมีการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,040,000 บาท เป็น 287,039,972.50 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้นำออกจำหน่าย จำนวน 55 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท บริษัทมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,039,972.50 บาท เป็น 382,719,963.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวม 95,679,991.00 บาท บริษัทมีการจัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จำนวนไม่เกิน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PJW-W1 บริษัทได้ชำระทุนจดทะเบียน บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด เพิ่มเติม จำนวน 200,000 ดอลลาร์สหรัฐ บริษัท มิลล์แพค จำกัด บริษัทย่อย ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 และได้เพิ่มวัตถุประสงค์การดำเนินงานของบริษัทในด้านการประกอบกิจการผลิต เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เกษษภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

• การประกอบธุรกิจ

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

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตสินค้า 5 แห่ง ดังนี้

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

ทั้งนี้บรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่ผลิตให้แก่ลูกค้าแต่ละรายจะมีรายละเอียดปลีกย่อยที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าที่จะนำไปใช้งาน ซึ่งแบ่งได้ตามประเภทของการนำไปใช้งานของลูกค้าได้ดังนี้

1. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น
2. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนมและนมเปรี้ยว
3. บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้านํ้าอุปโภค-บริโภคและนํ้ายาเคมีสำหรับการเกษตร
4. ชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับยานยนต์

• โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2562 – 2564

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 2563 และ 2564 เป็นดังนี้

โครงสร้างรายได้แบ่งตามภูมิศาสตร์

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	2,683.17	85.03	2,434.71	86.34	2,665.61	86.36
รายได้จากการขายต่างประเทศ	269.90	8.55	339.69	12.05	391.52	12.68
รายได้จากการขายรวม	2,953.07	93.58	2,774.40	98.39	3,057.12	99.04
รายได้จากงานโครงการ	187.42	5.94	19.62	0.70	10.33	0.33
รายได้อื่นๆ	15.03	0.48	25.81	0.91	19.34	0.63
รวมรายได้	3,155.52	100.00	2,819.83	100.00	3,086.80	100.00

โครงสร้างรายได้แบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต
ภาชนะบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น	1,376.95	-14.34	1,393.92	1.23	1,635.25	17.31
ภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว	424.67	18.65	389.40	-8.31	430.85	10.64
ภาชนะบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคและน้ำยาเคมี	189.03	-12.66	152.94	-19.09	125.65	-17.84
ชิ้นส่วนยานยนต์	962.42	22.10	838.14	-12.91	865.37	3.25
รวมรายได้จากการขาย	2,953.07	-0.57	2,774.40	-6.05	3,057.12	10.19
รายได้จากงานโครงการ	187.41	2,604.33	19.62	-89.53	10.33	-47.35
รายได้อื่น	15.04	56.34	25.81	71.61	19.34	-25.07
รายได้รวม	3,155.52	5.66	2,819.83	-10.64	3,086.80	9.47

- ลักษณะของผลิตภัณฑ์

บรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่บริษัทและบริษัทย่อยผลิตนั้น แบ่งได้ตามประเภทของการนำไปใช้งานของลูกค้าได้ดังนี้

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



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



- ค) บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภค-บริโภคและน้ำยาเคมี บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุสินค้าอุปโภค และบริโภค เช่น บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุน้ำยาทำความสะอาด และน้ำยาเคมี ได้แก่ น้ำยาล้างห้องน้ำและสุขภัณฑ์น้ำยาทำความสะอาดพื้น น้ำยาล้างจาน ยากำจัดศัตรูพืช ยาฆ่าหญ้า บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุน้ำยาปรับผ้านุ่ม บรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุแป้งท้าว เป็นต้น



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



- จ) ชิ้นส่วนยานยนต์พนัสี บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์พนัสี ให้แก่ลูกค้า ภายใต้ตราสินค้า ของค่ายรถยนต์ต่างๆ รวมทั้งให้บริการฉีดขึ้นรูป ชุบ และพนัสีผลิตภัณฑ์พลาสติกให้กับบริษัทซึ่งเป็นผู้ผลิตรถยนต์ (Product Maker) ซึ่งจะนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปเป็นส่วนประกอบในชิ้นส่วนของรถยนต์



● สิทธิประโยชน์และเงื่อนไขที่ได้รับการจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัท ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีจากการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน มีสาระสำคัญดังนี้

	บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)	บริษัท ปิเอ เมคคอส จำกัด			บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด
		สาขา กรุงเทพ มหานคร	สาขา สมุทรสาคร	สาขา สมุทรสาคร	
บัตรส่งเสริมการลงทุน	1080(10)/2553	1745(2)/2555	1044(2)/2557	58-2011-0-00-1-0	1370/2559
วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	28 ธ.ค. 2552	16 ม.ค. 2555	15 ธ.ค. 2556	17 มิ.ย. 2558	5 ม.ธ. 2560
เพื่อสิทธิประโยชน์ทางภาษีและขึ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมต่างๆ ประเภท 6.12 กิจกรรมผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกหรือผลิตภัณฑ์พลาสติก					
สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ					
1. ได้รับยกเว้นภาษีเงิน ได้ปีสุดท้าย สำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการ ประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริม นับแต่วันเริ่มมีรายได้จากการ ประกอบกิจการนั้น	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 8 ปี
2. ได้รับยกเว้นภาษีเงิน ได้ปีสุดท้าย สำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการ ประกอบกิจการที่ได้รับส่งเสริม นับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลา ตามมาตรา 31 วรรค 1 (มาตรา 35 วรรค1)	-	-	-	ยกเว้น 5 ปี (ในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ)	-
3. ระยะเวลาที่สามารถนำผลขาดทุน ในระยะเวลาที่ได้รับส่งเสริมไป หักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้น ภายหลังระยะเวลาที่ได้รับ ยกเว้นภาษีเงินได้	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี
4. ได้รับยกเว้น / ลดหย่อนอากรขาเข้า สำหรับเครื่องจักรตามที่ คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28

● กลยุทธ์การแข่งขัน

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

ทั้งนี้กลยุทธ์ที่บริษัทใช้ในการแข่งขัน เป็นดังนี้

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

ทั้งนี้บริษัทได้พัฒนาและนำกระบวนการรวมถึงระบบการดำเนินงานมาประยุกต์ใช้ในกระบวนการผลิตของบริษัทเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนโดยนาระบบ TPM (Total Productive Maintenance) เข้ามาใช้ตั้งแต่ปี 2543 ทำให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนในการผลิต อันนำมาซึ่งการรักษาความสามารถในการทำกำไรของบริษัท

(6) ความรับผิดชอบต่อสังคมที่ดีต่อลูกค้า

- ความสามารถในการปรับเพิ่มกำลังการผลิตเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ในบางกรณีลูกค้าอาจมีความต้องการผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพิ่มขึ้นในช่วงระยะเวลาหนึ่งอย่างกะทันหัน บริษัทก็มีความสามารถที่จะปรับเปลี่ยนสายการผลิตเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าได้ภายในระยะเวลาอันสั้น

- การรักษาความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้าในระยะยาว โดยการจัดเตรียมและรักษากำลังการผลิตสนับสนุนงานของลูกค้า รวมถึงขยายกำลังการผลิตและเพิ่มกระบวนการใหม่ๆ เพื่อให้บริการครบวงจร
- การรักษาความลับของลูกค้า บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของลูกค้า โดยบริษัทจะควบคุมดูแลไม่ให้มีการนำข้อมูลทางด้านเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าว่าจ้างบริษัทผลิต หรือข้อมูลอื่นใดที่เป็นความลับการค้าของลูกค้า รวมถึงข้อมูลอื่นใดที่จะส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันและการทำธุรกิจของบริษัท นำมาเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกหรือนำข้อมูลดังกล่าวไปหาประโยชน์เพื่อการส่วนตัว

● ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นเจ้าของผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้าเป็นที่รู้จักในแต่ละอุตสาหกรรมและผู้บริโภคทั่วไปที่ต้องการบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โดยสามารถแบ่งกลุ่มลูกค้าได้ดังนี้

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

● ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการกับลูกค้าในประเทศทั้งหมด โดยผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายหลายช่องทางเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท ดังนี้

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

● นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทมีนโยบายกำหนดราคาจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกจากราคาต้นทุนของผลิตภัณฑ์บวกอัตรากำไร (Cost Plus Pricing) ทั้งนี้ในการกำหนดราคานี้มีทั้งแบบที่กำหนดร่วมกันระหว่างบริษัทและลูกค้า โดยเจรจา กำหนดราคาจำหน่ายร่วมกันตั้งแต่ก่อนเริ่มกระบวนการผลิต และแบบที่บริษัทต้องเสนอราคาจำหน่ายเพื่อแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่น

เนื่องจากต้นทุนส่วนใหญ่ของผลิตภัณฑ์ของบริษัทมาจากราคาวัตถุดิบ คือ เม็ดพลาสติกโพลีเอทิลีน และเม็ดพลาสติกโพลีโพรพิลีน ซึ่งบริษัทจะสั่งซื้อวัตถุดิบส่วนใหญ่จากภายในประเทศ อย่างไรก็ตามเนื่องจากวัตถุดิบดังกล่าวเป็นสินค้า

ที่มีลักษณะเป็น Commodity ราคาของวัตถุดิบดังกล่าวจึงถูกกำหนดโดยอุปสงค์และอุปทานของวัตถุดิบแต่ละประเภทในตลาดโลก ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาซึ่งอาจจะมีราคาเปลี่ยนแปลงได้ ดังนั้นราคาจำหน่ายของผลิตภัณฑ์ของบริษัทจึงมีการกำหนดให้สามารถปรับราคาได้สำหรับลูกค้าที่มีเงื่อนไขกำหนดไว้ให้ปรับราคาได้ โดยจะมีการกำหนดไว้ให้สามารถปรับราคาจำหน่ายได้ทุกเดือน หรือทุกไตรมาส เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อเป็นการรักษาสภาพราคาไว้ที่ระดับที่ยอมรับได้

แม้ว่าจะมีลูกค้าบางประเภทที่ไม่มีเงื่อนไขการปรับราคากำหนดไว้ก็ตาม แต่บริษัทก็สามารถเจรจาปรับราคาจำหน่ายได้ตามราคาวัตถุดิบที่เปลี่ยนแปลงไป

● การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาผลิตภัณฑ์

○ การผลิตและการใช้กำลังการผลิต

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

○ วัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตของบริษัทส่วนใหญ่ ได้แก่ เม็ดพลาสติก สีสผสมพลาสติก และสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม โดยลูกค้าจะเป็นผู้กำหนดลักษณะเฉพาะ ชนิด และคุณภาพของวัตถุดิบที่ต้องการให้กับบริษัท ดังนี้

1. เม็ดพลาสติก ประเภทต่างๆที่บริษัทใช้ได้แก่

ก) โพลีเอทิลีน(Polyethylene, PE)

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

ข) โพลีโพรพิลีน(Polypropylene, PP)

เป็นพลาสติกที่มีความเหนียว และยืดหยุ่นได้ดีกว่าโพลีเอทิลีน ทนทานต่อความร้อน ความชื้นได้ดี ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากพลาสติกประเภทนี้ได้แก่ บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับบรรจุนม และชิ้นส่วนรถยนต์และรถจักรยานยนต์ เป็นต้น

2. สีผสมพลาสติก

ในการผลิตบรรจุภัณฑ์และชิ้นส่วนพลาสติกนั้น ต้องมีสีผสมพลาสติกเป็นส่วนประกอบที่สำคัญร่วมกับเม็ดพลาสติกด้วย โดยต้องนำวัตถุดิบทั้งสองมาผสมกันตามสัดส่วน เพื่อให้ได้คุณสมบัติทางกายภาพและสีที่ต้องการ

3. สติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม

ในการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกนั้น ลูกค้าจะเป็นผู้กำหนดรูปแบบ ราคา และผู้ผลิตสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์ม โดยให้บริษัทเป็นผู้ติดต่อเรียกเข้ามาเพื่อนำมาผลิต เม็ดพลาสติก สีสผสมพลาสติกและสติ๊กเกอร์และซิงค์ฟิล์มเกือบทั้งหมดบริษัทซื้อจากผู้ผลิตในประเทศ มีเพียงเม็ดพลาสติกและสติ๊กเกอร์บางประเภทซึ่งเป็นส่วนน้อยที่ต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศ เนื่องจากราคาของเม็ดพลาสติกจะมีการเปลี่ยนแปลงตามราคาของน้ำมัน รวมถึงความสมดุลของอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลกอยู่ตลอดเวลา บริษัทตระหนักถึงปัจจัยดังกล่าวเป็นอย่างดี ผู้บริหารของบริษัทจึงคอยติดตามสถานการณ์ราคาและปริมาณความต้องการเม็ดพลาสติกของตลาดโลกอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนการจัดซื้อให้สอดคล้องกับแผนการผลิตของบริษัททั้งปริมาณที่ต้องการและในระยะเวลาที่กำหนด

● ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กระบวนการผลิตชิ้นส่วนพลาสติกของบริษัทไม่มีมลภาวะที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม แต่อย่างไรก็ตามในการผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะมีเศษพลาสติกส่วนเกินที่ตัดออกจากชิ้นงานที่ผลิตสำเร็จซึ่งโดยส่วนใหญ่ก็จะสามารถนำไปรีไซเคิลเพื่อใช้ประกอบเป็นส่วนหนึ่งของวัตถุดิบในการกระบวนการผลิตใหม่ได้ตามสัดส่วนของสูตรการผลิตที่บริษัทได้กำหนด สำหรับถุงพลาสติกและกล่องกระดาษสำหรับใช้บรรจุสินค้า ซึ่งสามารถนำมาใช้หมุนเวียนได้หลายครั้งจนกว่าจะชำรุดและไม่สามารถนำมาใช้ได้อีกนั้น บริษัทก็จะจำหน่ายถุงพลาสติกและกล่องกระดาษดังกล่าวที่ชำรุดให้แก่บุคคลภายนอกต่อไป

แม้ว่าบริษัทมีโรงงานของบริษัท 2 โรงงานที่ไม่ได้ตั้งในนิคมอุตสาหกรรม แต่ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของ กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ส่วนโรงงานที่ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมปิ่นทอง 2 ในจังหวัดชลบุรี ก็ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ซึ่งการผลิตของบริษัทก็อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ทั้งนี้บริษัทได้รับมาตรฐาน ISO 14001 : 2004 ซึ่งเป็นมาตรฐานเกี่ยวกับการจัดการและการปฏิบัติการด้านสิ่งแวดล้อม จึงเป็นเครื่องรับประกันระบบการดูแลป้องกันสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการผลิตของบริษัท

● สภาพการแข่งขันและแนวโน้มสถานะอุตสาหกรรม

ในปี 2564 เศรษฐกิจไทยส่งสัญญาณการเริ่มฟื้นตัว จากดัชนีผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (จีดีพี) ในปีที่ผ่านมาที่มีการขยายตัว 1.6% ดีขึ้นจากปี 2563 ที่มีการหดตัวติดลบ 6.3% ส่วนในกลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ก็ยังได้รับผลกระทบจากชิปเซมิคอนดักเตอร์ขาดแคลนทั่วโลก ส่งผลให้เกิดการชะลอตัวของภาคการผลิตและการจำหน่าย อย่างไรก็ตามก็กระแสนิยมของยานยนต์พลังงานไฟฟ้าที่ได้รับความนิยมทั้งจากภาครัฐและภาคเอกชนในไทยรวมถึง มาตรการการผ่อนคลยล็อกดาวน์ช่วงไตรมาส 4 ทำให้การบริโภคที่กลับมา ส่งผลให้ภาพรวมของอุตสาหกรรมมีแนวโน้มที่ดีขึ้นจากปีที่แล้ว

อุตสาหกรรมรถยนต์ในปี 2564 ปริมาณการผลิตขยายตัวมากขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเป็นการขยายตัวของตลาดในประเทศและตลาดส่งออกเนื่องจากการผ่อนคลยมาตรการล็อกดาวน์ในไทยและในต่างประเทศรวมทั้งการกระตุ้นจากภาครัฐในเรื่องรถยนต์ไฟฟ้าส่งผลให้ภาพรวมอุตสาหกรรมรถยนต์และชิ้นส่วนยานยนต์ในประเทศขยายตัวมากขึ้นจากปีที่แล้ว

²ปริมาณการผลิตและจำหน่ายรถยนต์

(หน่วย : แสนคัน)	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564
การผลิต	19.12	19.44	19.89	21.65	20.14	14.00	16.86
(%YOY)	1.71	1.68	2.28	8.15	-6.97	-38.48	20.43
จำหน่ายรถยนต์รวม	8.00	7.68	8.72	10.42	10.08	7.00	7.60
(%YOY)	-9.29	-3.86	13.38	19.50	-3.26	-30.53	8.57
จำหน่ายรถยนต์นั่ง	3.05	2.80	3.49	4.17	4.12	2.94	2.31
(%YOY)	-17.39	-8.35	24.60	19.48	-1.20	-28.64	-21.43
ปริมาณการส่งออก	12.04	11.89	11.40	11.41	10.54	7.00	9.60
(%YOY)	6.81	-1.36	-4.11	0.09	-7.62	-33.59	37.14

อุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นในปี 2564 มีอัตราการหดตัว ตามภาวะตลาดและสภาพเศรษฐกิจ สำหรับปัจจัยความเสี่ยงต่อเรื่องของรถยนต์พลังงานไฟฟ้าที่มีผลต่ออุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น ฝ่ายบริหารมองว่าขึ้นอยู่กับเทคโนโลยีการผลิตแบตเตอรี่ไฟฟ้าในรถยนต์และการสนับสนุนโครงการรถไฟฟ้าจากภาครัฐอย่างเป็นรูปธรรม อย่างไรก็ตาม มองว่าในกระบวนการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีและห่วงโซ่อุปทานจะใช้เวลานานอย่างน้อย 5 ปี และมองว่าในการเติบโตของอุตสาหกรรมยานยนต์จะมุ่งเน้นไปที่กลุ่มไฮบริด ซึ่งยังคงเครื่องยนต์สันดาปภายในที่จะยังเป็นส่วนประกอบหนึ่งของรถยนต์ในอนาคตในรูปแบบการขับเคลื่อนแบบผสมระหว่างมอเตอร์ไฟฟ้า และเครื่องยนต์ ดังนั้นรถยนต์ประเภทเครื่องยนต์สันดาปภายในยังคงเป็นทางเลือกหลักทางหนึ่งอยู่ อย่างไรก็ตามบริษัทมีการวางแผนรองรับอย่างรอบคอบในทุกมิติในการขยายการลงทุนหรือศึกษาความ

เป็นไปได้อย่างโครงการต่างๆเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต รวมไปถึงการขยายตลาดและเพิ่มฐานลูกค้าในส่วนของกลุ่มบรรจุก๊าซน้ำมันหล่อลื่นทั้งในและต่างประเทศซึ่งจะทำให้ยอดขายของกลุ่มน้ำมันหล่อลื่นจะยังคงเป็นรายได้หลักทางหนึ่งของการกิจการ

สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยวและกลุ่มบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคและเคมีภัณฑ์เกษตร มีอัตราการเติบโตที่ลดลงเนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ซึ่งมีผลต่อยอดขายปลีก ร้านสะดวกซื้อ รวมถึงกลุ่มโรงแรมและร้านอาหารลดลง อย่างไรก็ตาม สถานการณ์ดังกล่าวเริ่มคลี่คลายจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐที่ออกโครงการต่างๆ รวมไปถึงมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดอยู่ในวงจำกัดในบางพื้นที่จึงทำให้ยอดขายในกลุ่มนี้เริ่มส่งสัญญาณฟื้นตัวในครึ่งปีหลัง

1 จากรายงานคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2565 ได้คาดว่าจะผลิตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) จะขยายตัวร้อยละ 3.5 - 4.5 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญประกอบด้วย (1) การฟื้นตัวของเศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลกอย่างต่อเนื่อง (2) แรงขับเคลื่อนจากการใช้จ่ายภาครัฐ และ (3) การขยายตัวของอุปสงค์ภาคเอกชนในประเทศ ทั้งนี้คาดว่าจะมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปเงินดอลลาร์สหรัฐจะขยายตัวร้อยละ 4.9 การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 4.3 และร้อยละ 4.2 ตามลำดับ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9 - 1.9 และบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.0 ของ GDP

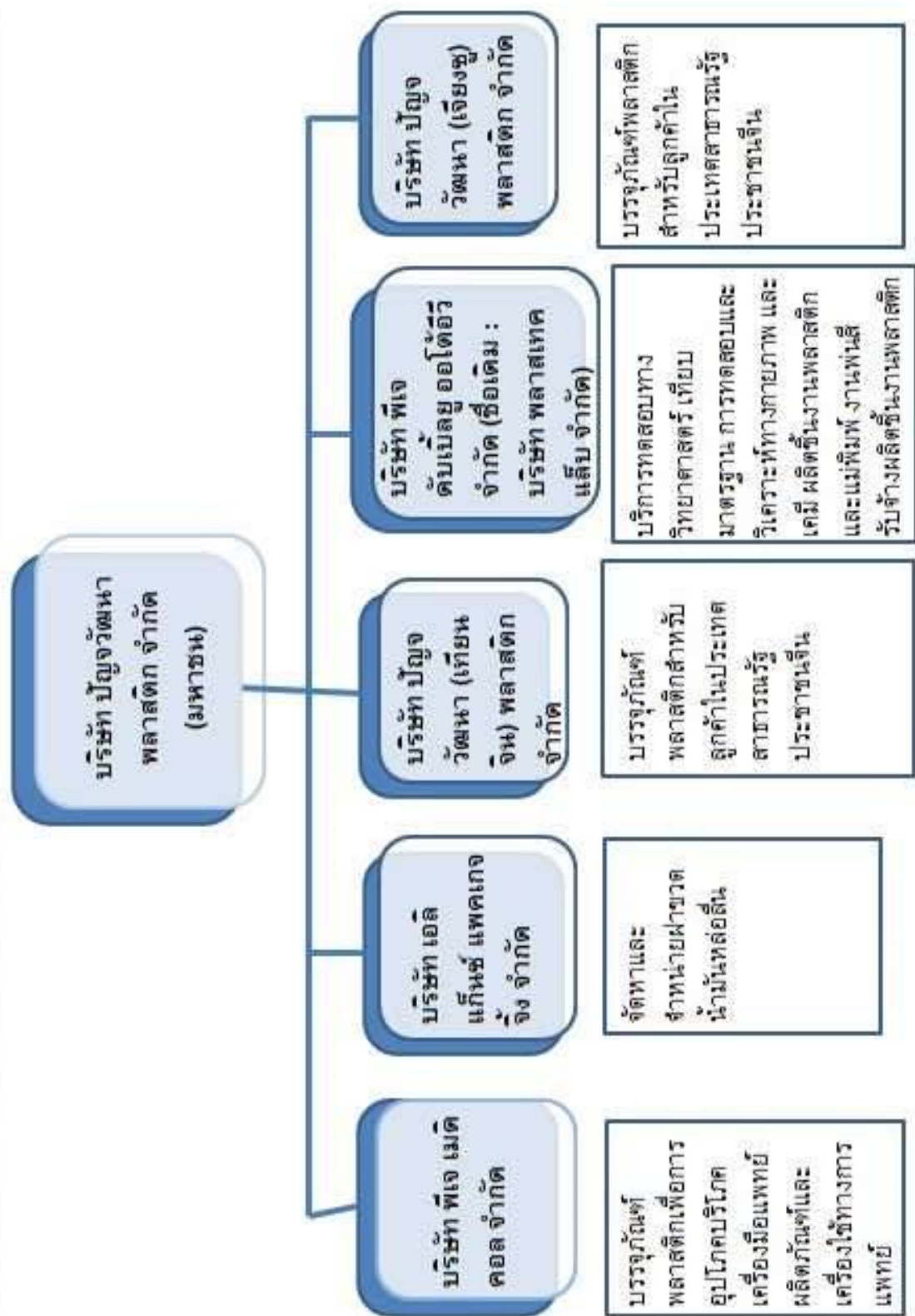
2 ในส่วนของยอดผลิตในปี 2565 มีการคาดการณ์ว่าจะมีปริมาณ 1.8 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.78 เมื่อเทียบกับปี 2564 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการจำหน่ายในประเทศประมาณ ร้อยละ 44.45 และเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณร้อยละ 55.56

อย่างไรก็ดี สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2565 คาดว่าดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมจะขยายตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเนื่องจากภาพรวมของสถานการณ์การติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ของแรงงานในสถานประกอบการเริ่มปรับตัวดีขึ้น ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นได้จากดัชนีแรงงานอุตสาหกรรมเดือนธันวาคมปีที่ผ่านมาที่ขยายตัวร้อยละ 2.20 รวมถึงการกระจายวัคซีนที่ดีขึ้นในกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม ตลอดจนการผ่อนคลายมาตรการควบคุมเชื้อไวรัสโควิด-19 ของภาครัฐ ในส่วนของการส่งออกสินค้าปี 2565 คาดว่าเศรษฐกิจโลกจะขยายตัวมากขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากแนวโน้มการขยายตัวของภาคการผลิตทั่วโลก และการจ้างงานที่เพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับการผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์ในสหภาพยุโรป ส่งผลให้ภาคบริการฟื้นตัวและผลักดันให้เศรษฐกิจยุโรปเติบโตเร็วขึ้น ซึ่งเป็นหนึ่งในแรงเกื้อหนุนสำคัญให้กับภาคการส่งออกสินค้าของไทย ด้านการใช้จ่ายของเอกชน คาดว่าการใช้จ่ายภาคเอกชนจะเติบโตไปในทิศทางเดียวกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยมีแรงหนุนจากการผ่อนคลายมาตรการควบคุมเชื้อไวรัสโควิด-19 และมาตรการสนับสนุนการใช้จ่ายจากภาครัฐ อย่างไรก็ตาม ยังมีปัจจัยทางเศรษฐกิจอื่นที่มีความไม่แน่นอนและอาจส่งผลต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจ ได้แก่ บรรยากาศการเมืองภายในประเทศ ภาคเศรษฐกิจที่ยังมีข้อจำกัดในการฟื้นตัว โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวและบริการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการฟื้นตัวยังมีข้อจำกัดจากมาตรการควบคุมการเดินทางระหว่างประเทศ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น

1 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

2 สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทย่อย

	บริษัท	สัดส่วน การถือ หุ้น (ร้อยละ)	ผลิตภัณฑ์
1.	บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด	99.98	บรรจุภัณฑ์พลาสติกเพื่อการอุปโภคบริโภค เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือเครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์
2.	บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	99.97	จัดหาและจำหน่ายฝาขวดน้ำมันหล่อลื่น
3.	บริษัท ปญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	100.00	บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน
4.	บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (ชื่อเดิม : บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)	99.99	บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์ สอบเทียบมาตรฐานการทดสอบและวิเคราะห์การปฏิบัติการทางกายภาพและเคมี รับจ้างผลิตชิ้นงานพลาสติกและแม่พิมพ์ รวมถึงบริการงานพ่นสี รับจ้างผลิตชิ้นงานพลาสติกที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นๆ
5.	บริษัท ปญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	100.00	บรรจุภัณฑ์พลาสติกสำหรับลูกค้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

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

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลหลักทรัพย์

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2530 และได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2555

โครงสร้างการถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 382,719,963.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 765,439,927 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 287,039,972.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 574,079,945 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

โครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565 บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565	
	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
กลุ่มเหมมณฑารพ^{1/}		
1. นางมาลี เหมมณฑารพ	67,200,525	11.71%
2. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	55,868,660	9.73%
3. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	54,930,387	9.57%
4. นายชวาล เหมมณฑารพ	47,673,345	8.30%
5. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	36,800,000	6.41%
6. นายสาริต เหมมณฑารพ	32,661,428	5.69%
7. นายกฤษดา เหมมณฑารพ	20,420,700	3.56%
8. นางจิตราวดี เหมมณฑารพ	6,050,000	1.05%
รวม	321,605,045	56.02%
ผู้ถือหุ้นอื่นที่อยู่ใน 10 อันดับ		
1. นายสุนทร ศรีปรัชญานันต์	19,867,800	3.46%
2. นายประวิทย์ ถาวรชัยสิทธิ์	6,004,500	1.05%
รวม	25,862,300	4.51%
กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น	226,612,600	39.47%
รวม	574,079,945	100.00%

1/ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทโดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค.2563	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธ.ค.2564	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
<u>ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว</u>		<u>574,079,945</u>			<u>574,079,945</u>	
● กรรมการ						
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	260,000	0.05%	-	260,000	0.05%
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	รองประธานกรรมการ	69,241,747	12.06%	- 32,441,747	36,800,000	6.41%
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	72,725,566	12.67%	- 5,525,041	67,200,525	11.71%
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	55,868,660	9.73%	-	55,868,660	9.73%
5. นายสาริต เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	32,661,428	5.69%	-	32,661,428	5.69%
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	49,688,640	8.66%	5,241,747	54,930,387	9.57%
7. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	260,000	0.05%	-	260,000	0.05%
8. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	156,000	0.03%	-	156,000	0.03%
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการอิสระ	260,000	0.05%	-	260,000	0.05%
● ผู้บริหารระดับสูง						
1. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท	364,000	0.06%	-	364,000	0.06%
2. นายเสกสรรค์ สิบปันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	364,000	0.06%	-	364,000	0.06%
3. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มิกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร	364,000	0.06%	-	364,000	0.06%
4. นางสาวณิชาลักษณ์ เหมือนเผือก	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการปฏิบัติการ	-	-	-	-	-

การออกหลักทรัพย์อื่น

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (“PJW-W1”) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	รายละเอียด
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย (หน่วย)	ไม่เกิน 191,359,982 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญที่สำรองเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 191,359,982 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	0 บาท (ศูนย์บาท)
วิธีการจัดสรร	จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท (Rights Offering) ในอัตราส่วนหุ้นสามัญเดิม 3 หุ้น ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ PJW-W1 (Record Date)	1 กรกฎาคม 2564
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	3.00 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีที่มีการปรับราคาใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	19 กรกฎาคม 2564
วันที่ใช้สิทธิครั้งแรก	วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 1 ปี ซึ่งตรงกับวันที่ 18 กรกฎาคม 2565
วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย และวันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	18 กรกฎาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ จำนวน 191,359,982 หน่วย
- จำนวนหุ้นสามัญที่รองรับการแปลงสภาพคงเหลือ จำนวน 191,359,982 หุ้น

นโยบายการจ่ายปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

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

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

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

อัตราการจ่ายเงินปันผลในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา

ปี	อัตรากำไรสุทธิ (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย เงินสดปันผล (บาท/หุ้น)	อัตราการจ่าย หุ้นปันผล (หุ้นเดิม:หุ้นปันผล)	อัตราการจ่าย เงินปันผลต่อกำไรสุทธิ ร้อยละ
2560	0.070	-	-	-
2561	-	0.080	-	-
2562	0.040	-	-	-
2563	0.150	0.070	-	46.31
2564	0.220	0.125	-	58.01
2565*	0.360	0.080	-	22.38

หมายเหตุ : *ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2564 แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 8 เมษายน 2565 เพื่ออนุมัติต่อไป ซึ่งหากรวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลปี 2564 ที่ผ่านมา ที่มีการจ่ายที่อัตราหุ้นละ 0.08 เช่นเดียวกันนั้น โดยหากคิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย รวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 44.76 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหารองค์กร โดยมุ่งหวังให้บริษัทฯ เป็นองค์กรสำคัญที่สร้างคุณค่าและความน่าเชื่อถือแก่ลูกค้า/คู่ค้าของบริษัท และพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วองค์กร จึงมีการกำหนดนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1) ดำเนินการให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงาน ในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานใหม่ในหน่วยงานของตนและในองค์กร และต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

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

3) กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งบริษัท

4) ส่งเสริมและพัฒนาการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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

1. ความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19

ในปี 2564 ประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบจากโรคโควิด-19 จากโครงสร้างเศรษฐกิจที่เชื่อมโยงกับภาคการท่องเที่ยวสูง ทั้งนี้ มีการประเมินว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ส่งผลต่อรายได้ของคนไทย, ความมั่งคั่ง เช่น การลดลงราคาสินทรัพย์กระทบต่อบุคลากรธุรกิจโดยความสามารถในการทำกำไรอาจลดลง รวมถึงส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมที่เปลี่ยนไป เช่น เมื่อมีโรคระบาดความเสี่ยงกิจกรรมที่ต้องพบคนจำนวนมาก อาจยกเลิกการท่องเที่ยว การซื้อของและอื่นๆ ซึ่งการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ยังส่งผลกระทบต่ออุปสงค์และอุปทานของเศรษฐกิจไทย นอกเหนือจากภาคธุรกิจและการภาคบริการที่ต่อเนื่องจากผลกระทบของมาตรการต่างๆ ของรัฐบาลเพื่อสกัดกั้นการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด -19 โดยภาคธุรกิจหลักที่ได้รับผลกระทบหนัก 5 อันดับแรกจะอยู่ในภาคบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยว ได้แก่ โรงแรมที่พัก การค้าปลีก ภัตตาคาร การขนส่งทางบก และการขนส่งทางอากาศ ผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกอันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดในวงกว้างในหลายๆประเทศที่มีกิจกรรมทางเศรษฐกิจขนาดใหญ่ ทำให้ความต้องการซื้อสินค้าและบริการรวมถึงการลงทุนลดลง กลายเป็นปัจจัยลบต่อภาคการส่งออกไทยที่ผูกโยงกับเศรษฐกิจโลกสูง สินค้าที่เสี่ยงได้รับผลกระทบอย่างหนักจากการลดลงของการอุปโภคบริโภค คือ สินค้าเกษตรและประมง เฟอร์นิเจอร์ไม้ และสินค้าที่ทำจากไม้และกระดาษ ซึ่งจะทำให้เกิดความเสี่ยงที่เศรษฐกิจไทยจะเข้าสู่ภาวะถดถอยเต็มรูปแบบในปีนี้

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด -19 ก่อให้เกิดความเสี่ยงทั้งในด้านของรายได้ที่อาจจะลดลงตามที่กล่าวมาข้างต้น และการหยุดชะงักของการผลิตจากการแพร่ระบาดภายในสถานประกอบการ บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว ในส่วนของความเสี่ยงที่อาจเกิดจากรายได้ที่อาจจะลดลง บริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการพิจารณาสำรองกระแสเงินสด เพื่อให้มีสภาพคล่องเพื่อสามารถดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่องได้ วิเคราะห์และติดตามแผนคำสั่งซื้อของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับแผนการผลิตล่วงหน้าได้ทันเวลา ในส่วนของความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการหยุดชะงักของการผลิตจากการแพร่ระบาดภายในสถานประกอบการ บริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการจัดตั้งศูนย์อำนวยการสถานการณ์โควิดของบริษัทเพื่อกำหนดมาตรการและระเบียบปฏิบัติโดยยึดหลักตามแนวทางของกระทรวงสาธารณสุข อำนวยความสะดวกให้พนักงานได้รับการฉีดวัคซีนอย่างครบถ้วน รวมทั้งจัดให้มีการสุ่มตรวจการติดเชื้ออย่างสม่ำเสมอ

2. ความเสี่ยงของความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

อุตสาหกรรมพลาสติกนับเป็นอุตสาหกรรมหนึ่งที่ได้รับผลกระทบจากราคาน้ำมัน เนื่องจากอุตสาหกรรมพลาสติกมีความเชื่อมโยงโดยตรงกับอุตสาหกรรมปิโตรเลียม และอุตสาหกรรมปิโตรเคมี ซึ่งหากราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีการปรับราคาสูงขึ้นหรือลดลง จะส่งผลทำให้ราคาวัตถุดิบเพิ่มสูงขึ้นหรือลดลงเช่นเดียวกัน ประกอบกับราคาเม็ดพลาสติกในประเทศจะอ้างอิงกับราคาซื้อขายในตลาดโลก ที่มีการซื้อขายกันด้วยเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ ดังนั้นอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงินบาทกับเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาก็มีอิทธิพลต่อราคาเม็ดพลาสติกในประเทศด้วย

ในปี 2564 ราคาเม็ดพลาสติกเกรด HDPE ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเฉลี่ยสูงกว่าปี 2563 ค่อนข้างมาก เป็นการปรับตัวตามสถานการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีทิศทางปรับตัวสูงขึ้น ตามความต้องการใช้น้ำมันในภาคการผลิตภายหลังการดำเนินกิจกรรมต่างๆ เริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติ อีกทั้งหลายประเทศเริ่มสำรองน้ำมันไว้ใช้ ขณะที่สมาชิกกลุ่มโอเปกพลัสยังคงเพิ่มกำลังการผลิตอย่างค่อยเป็นค่อยไป ย่อมผลักดันให้ราคาน้ำมันในตลาดโลกมีระดับสูงขึ้น จึงเป็นเหตุให้ราคาน้ำมันดิบปรับตัวสูงขึ้น หากแต่ราคาขายสินค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะสามารถปรับราคาขึ้นลงตามราคาวัตถุดิบได้ แต่การปรับราคานี้ก็ไม่สามารถกระทำได้ทันที จะต้องใช้ระยะเวลาหนึ่งตามเงื่อนไขการปรับราคาจากการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบของแต่ละลูกค้า

บริษัทมีนโยบายรองรับความผันผวนของราคาเม็ดพลาสติก โดยมีการประเมินความเคลื่อนไหวของราคาเม็ดพลาสติกในประเทศ และต่างประเทศอย่างใกล้ชิด มีการวิเคราะห์แนวโน้มทิศทางของราคา และนำมาวางแผนเพื่อประกอบการสั่งซื้อ รวมถึงการประเมินความต้องการใช้วัตถุดิบของบริษัทในแต่ละช่วงเวลาตลอดจนการพิจารณานำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการจัดซื้อวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

3. ความเสี่ยงของการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่น้อยราย

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

แต่อย่างไรก็ตาม ด้วยประสบการณ์ของบริษัทที่มีมาอย่างยาวนาน ควบคู่กับการพัฒนาคุณภาพสินค้าและผลิตภัณฑ์ของบริษัท ทำให้ความเสี่ยงที่คู่แข่งรายใหม่จะเข้ามาตีตลาดนั้นมีความเป็นไปได้ยาก เพราะลูกค้าส่วนใหญ่คำนึงถึงคุณภาพของ

สินค้าและความน่าเชื่อถือมากกว่าที่จะพิจารณาถึงปัจจัยด้านราคาเพียงอย่างเดียว โดยที่ผ่านมาริชได้มีการทำวิจัยและพัฒนาสินค้า รวมถึงแสวงหาเทคโนโลยีใหม่ๆ โดยขอความร่วมมือจากภาครัฐ และเอกชนเพื่อนำมาปรับปรุงในส่วนของการผลิตก่อให้เกิดสินค้าที่มีคุณภาพที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงช่วยลดต้นทุนการผลิต เพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพสูงที่สุดในราคาที่เหมาะสม

4. ความเสี่ยงจากการเข้ามาแข่งขันของผู้ผลิตรายใหม่

เนื่องจากธุรกิจผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนยานยนต์เป็นธุรกิจที่ใช้เงินลงทุนไม่สูงมาก โครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจไม่มีความซับซ้อน จึงมีความเสี่ยงที่ผู้ประกอบการรายใหม่จะเข้ามาแข่งขันในอุตสาหกรรมนี้ หรือแม้กระทั่งบริษัทลูกค้าหากมีความคิดที่จะตั้งโรงงานผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกเอง ก็สามารถทำได้ อีกทั้งการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนหรือ AEC ก็ทำให้ตลาดมีความเป็นเสรีมากขึ้น อาจมีการย้ายฐานการผลิตเข้ามาในประเทศไทย ส่งผลให้มีผู้แข่งขันในอุตสาหกรรมมากขึ้น การแข่งขันด้านราคาจะมีความรุนแรงมากกว่าเดิม

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

5. ความเสี่ยงจากการไม่มีสัญญาระยะยาว

โดยส่วนใหญ่บริษัทและลูกค้าในกลุ่มบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะมีการทำสัญญาซื้อขายสินค้าระยะสั้นอายุประมาณ 1- 2 ปี หรืออาจจะไม่มีการทำสัญญา ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับนโยบายในการทำสัญญาของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งถือเป็นหลักปฏิบัติโดยทั่วไปของอุตสาหกรรมนี้ นอกจากนี้ลูกค้าที่บริษัทได้รับงานจากการประมูลแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่นนั้น เมื่อครบอายุสัญญา ลูกค้าก็อาจจะต่อสัญญาหรือจัดให้มีการคัดเลือกผู้ผลิตรายใหม่ จึงอาจมีความเสี่ยงที่จะสูญเสียลูกค้าได้ อย่างไรก็ตาม ในอดีตที่ผ่านมาบริษัทมีความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่อสัญญาอยู่ในระดับที่ต่ำมาก เนื่องจากลูกค้ามีความเชื่อมั่นในคุณภาพของสินค้าที่ได้มาตรฐาน การส่งมอบสินค้าตรงต่อเวลา และความสามารถที่จะขยายกำลังการผลิตเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี

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

6. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ในปี 2564 ที่ผ่านม้อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐมีความผันผวนเป็นอย่างมาก โดยแข็งค่าในช่วงต้นปี และกลับอ่อนค่าลงอย่างมากในช่วงครึ่งปีหลังโดยทำสถิติอ่อนค่าสุดในรอบกว่า 4 ปี เนื่องจากประเทศไทยได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 หากแต่เงินดอลลาร์สหรัฐยังได้รับแรงหนุนจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสหรัฐต่อเนื่องหลังสถานการณ์โควิด-19 ในประเทศสหรัฐคลี่คลายลง

แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐในปี 2565 คาดว่ายังคงผันผวน โดยแนวโน้มคาดว่าจะปรับตัวอ่อนค่าขึ้นกว่าช่วงปลายปี 2564 เนื่องจากแรงกดดันของการปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของประเทศไทย ซึ่งการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายสหรัฐ ปี 2565 อาจไม่สอดคล้องกับทิศทางอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทย ที่มีความจำเป็นต้องคงอยู่ในระดับต่ำ เพื่อสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย ความแตกต่างของอัตราผลตอบแทนดอกเบี้ยอาจส่งผลให้เม็ดเงินจาก

ภูมิภาคเอเชีย ไหลกลับเข้าสู่สหรัฐฯ เพิ่มมากขึ้น ซึ่งส่งผลในปี 2565 สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ มีแนวโน้มแข็งค่าเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง และส่งผลให้สกุลเงินบาทและสกุลเงินเอเชียอื่น ๆ อ่อนค่าลง

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

7. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงจากกระแสและพฤติกรรมผู้บริโภคของผู้บริโภค

จากกระแสการรณรงค์ให้มีการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ทำให้ผู้บริโภคและผู้ประกอบการต่างๆ เริ่มมีการตระหนักถึงสิ่งส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ซึ่งอาจทำให้พฤติกรรมผู้บริโภคของคนเปลี่ยนไป โดยหันมาใช้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมแทน อย่างเช่น การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่มาจากพลาสติกชีวภาพแทนผลิตภัณฑ์ที่เป็นพลาสติก 100% การรณรงค์ยกเลิกใช้เคมีภัณฑ์ที่มีส่วนผสมของสารพาราควอต กรณีรถยนต์ขับเคลื่อนด้วยพลังงานไฟฟ้า (Electric Vehicle :EV) ที่สามารถประหยัดต้นทุนพลังงานต่างๆ และลดการปล่อยมลภาวะสู่สิ่งแวดล้อมในส่วนของ แบตเตอรี่มอเตอร์ และระบบควบคุมการจ่ายไฟฟ้า

กระแสรถยนต์ขับเคลื่อนด้วยพลังงานไฟฟ้า (EV)

ประเทศไทยกำลังก้าวสู่การเป็นฐานการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วนที่สำคัญของโลก โดยคณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติ ได้ออกแนวทางการส่งเสริมยานยนต์ไฟฟ้า (EV) ตามนโยบาย 30@30 คือ การตั้งเป้าหมายการผลิต ZEV (Zero Emission Vehicle) หรือรถยนต์ที่ปล่อยมลพิษเป็นศูนย์ ให้ได้อย่างน้อย 30% ของการผลิตยานยนต์ทั้งหมดในปี พ.ศ. 2573 ถือเป็นอีกหนึ่งกลไกที่จะนำพาประเทศไทยเข้าสู่การเป็นสังคมคาร์บอนต่ำ (Low-carbon Society) ในอนาคตจากการประชุมคณะกรรมการนโยบายยานยนต์ไฟฟ้าแห่งชาติ ครั้งที่ 2/2564 ในวันที่ 12 พฤษภาคม 2564 ที่ผ่านมา ได้กำหนดเป้าหมายการผลิตและการใช้ ZEV ซึ่งถือเป็นจุดเริ่มต้นของการร่วมมือกันระหว่างทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในปี พ.ศ. 2573 โดยมีรายละเอียดดังนี้

- เป้าหมายการผลิตยานยนต์ไฟฟ้า ประเภทรถยนต์นั่งและรถกระบะ 725,000 คัน รถจักรยานยนต์ 675,000 คัน รถบัสและรถบรรทุก 34,000 คัน นอกจากนี้ ยังมีการส่งเสริมการผลิตรถสามล้อ เรือโดยสาร และรถไฟระบบรางอีกด้วย
- เป้าหมายการส่งเสริมการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า ประเภทรถยนต์นั่งและรถกระบะ 440,000 คัน รถจักรยานยนต์ 650,000 คัน รถบัสและรถบรรทุก 33,000 คัน รวมถึงการกำหนดเป้าหมายการส่งเสริมสถานีอัดประจุยานยนต์ไฟฟ้าสาธารณะแบบ Fast charge จำนวน 12,000 หัวจ่าย และสถานีสับเปลี่ยนแบตเตอรี่สำหรับรถจักรยานยนต์ไฟฟ้าจำนวน 1,450 สถานี และมีมาตรการส่งเสริม ZEV ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ การส่งเสริมอุตสาหกรรมการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วน เพื่อให้ไทยเป็นฐานการผลิตยานยนต์ไฟฟ้าและชิ้นส่วน โดยได้มีการกำหนดมาตรฐานให้ครอบคลุมยานยนต์และชิ้นส่วนสำคัญ แผนส่งเสริมผู้ประกอบการรองรับการเปลี่ยนผ่านสู่ยานยนต์ไฟฟ้า และแผนการที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาบุคลากรและกำลังคน การส่งเสริมการใช้ยานยนต์ไฟฟ้า ทั้งมาตรการทางภาษีและที่ไม่ใช่ภาษี โดยมีมาตรการ Quick win เป็นการส่งเสริมการใช้รถจักรยานยนต์ไฟฟ้าของธุรกิจขนส่งเชิงพาณิชย์และหน่วยงานรัฐ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานรองรับยานยนต์ไฟฟ้า ทั้งการส่งเสริมสถานีอัดประจุไฟฟ้า การพัฒนากฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการอัดประจุ และการส่งเสริมเทคโนโลยีสมาร์ทรถ รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดอุตสาหกรรมการผลิตแบตเตอรี่ยานยนต์ไฟฟ้าและการใช้แบตเตอรี่ที่ผลิตในประเทศ การจัดการแบตเตอรี่ใช้แล้วและการพัฒนากำลังคน

กระแสบรรจุก๊าซจากพลาสติกชีวภาพ

ปัจจุบันราคาต้นทุนของพลาสติกชีวภาพยังสูงกว่าพลาสติกทั่วไปอยู่มาก เนื่องจากผลิตจากวัตถุดิบทางการเกษตร จึงมีต้นทุนจากการเพาะปลูก นอกจากนั้นคุณสมบัติของพลาสติกชีวภาพมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถทดแทนกันได้อย่างสมบูรณ์ ยังคงต้องใช้เวลาในการพัฒนาคุณสมบัติบางประการ ซึ่งสิ่งเหล่านี้ทำให้การใช้พลาสติกชีวภาพยังเป็นเพียงทางเลือกหนึ่งของผู้บริโภค และมีการเติบโตในตลาดเฉพาะเจาะจงเท่านั้น (Niche Market) อย่างไรก็ตาม ระบบการผลิตของบริษัทที่ทำกระบวนการฉีด และเป่าขึ้นรูปบรรจุก๊าซสามารถรองรับการใช้เม็ดพลาสติกชีวภาพได้ดี โดยใช้เงินลงทุนเพื่อปรับปรุงเครื่องจักร และอุปกรณ์ไม่มากนัก นอกจากนี้ ปัจจุบันบริษัทมีการใช้เม็ดพลาสติกที่ใช้ในกระบวนการเป่าขึ้นรูปในการผลิตบรรจุก๊าซพลาสติกเป็นชนิดที่สามารถนำมาใช้รีไซเคิลในกระบวนการเป่าขึ้นรูปใหม่ได้ร้อยละ 100 จึงทำให้ลดปริมาณขยะพลาสติกจากการมีข้อจำกัดการใช้เม็ดรีไซเคิล อย่างไรก็ตาม

บริษัทได้มีการศึกษาและพิจารณาความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาถึงความเหมาะสม ปรับแผนกลยุทธ์ และกำหนดทิศทางการขยายการลงทุนเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงจากกระแสและพฤติกรรมผู้บริโภคดังกล่าว

8. ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นในบริษัทมากกว่าร้อยละ 50

บริษัทมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ กลุ่มเหมมณธารพ ถือหุ้นในบริษัทรวมกันในสัดส่วนร้อยละ 56.02 ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565 ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่อ้างอิงในการควบคุมบริษัท และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจของบริษัทในทุกเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้น เรื่อง ที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียงส่วน 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียง เพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างการจัดการเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสอบทานการบริหารงานอย่างเหมาะสมโดยประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจน

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

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน



นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเป้าหมายสำคัญคือการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรอันก่อให้เกิดคุณค่าครอบคลุมทั้ง 3 มิติ คือ ด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมในห่วงโซ่ธุรกิจ รวมทั้งกำหนดเป็นกลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

เป้าหมายด้านความยั่งยืนในปี 2564

มิติด้านเศรษฐกิจ

PJW มุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่กิจการและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์และการบริการที่ดี โดยสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมเพื่อตอบสนองและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า และพัฒนากลยุทธ์การเติบโตอย่างมีคุณภาพร่วมกับคู่ค้าผ่านการจัดการห่วงโซ่อุปทานที่มีประสิทธิภาพและคำนึงถึงความยั่งยืน

มิติด้านสังคม

ความปลอดภัยและชีวอนามัย

- จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตของพนักงานและคู่ค้าธุรกิจ 0 รายทุกปี
- อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงานและคู่ธุรกิจเป็น 0 ในปี 2564

การฝึกอบรมพนักงาน

- เพิ่มชั่วโมงการอบรมของพนักงานทุกระดับไม่น้อยกว่า 12/ ชั่วโมง/ คน/ ปี ภายในปี 2565

การพัฒนาและมีส่วนร่วมกับชุมชน

- ความพึงพอใจชุมชนร้อยละ 90
- มากกว่าร้อยละ 80 ของพนักงานในโรงงานเป็นคนในพื้นที่

มิติด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการพลังงานและการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

- ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกร้อยละ 10 ภายในปี 2564 ร้อยละ 20 ภายในปี 2565
- ลดการใช้พลังงานร้อยละ 10% ภายในปี 2564

การจัดการของเสีย

- ลดการส่งกำจัดของเสียอันตรายและไม่อันตรายตามกฎหมายลดลงจากปี 2563 จำนวน 10%

การลดของเสียจากกระบวนการผลิต

- ลดการเกิดของเสียจากกระบวนการผลิตร้อยละ 10 ในปี 2565 เมื่อเทียบกับปี 2564

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

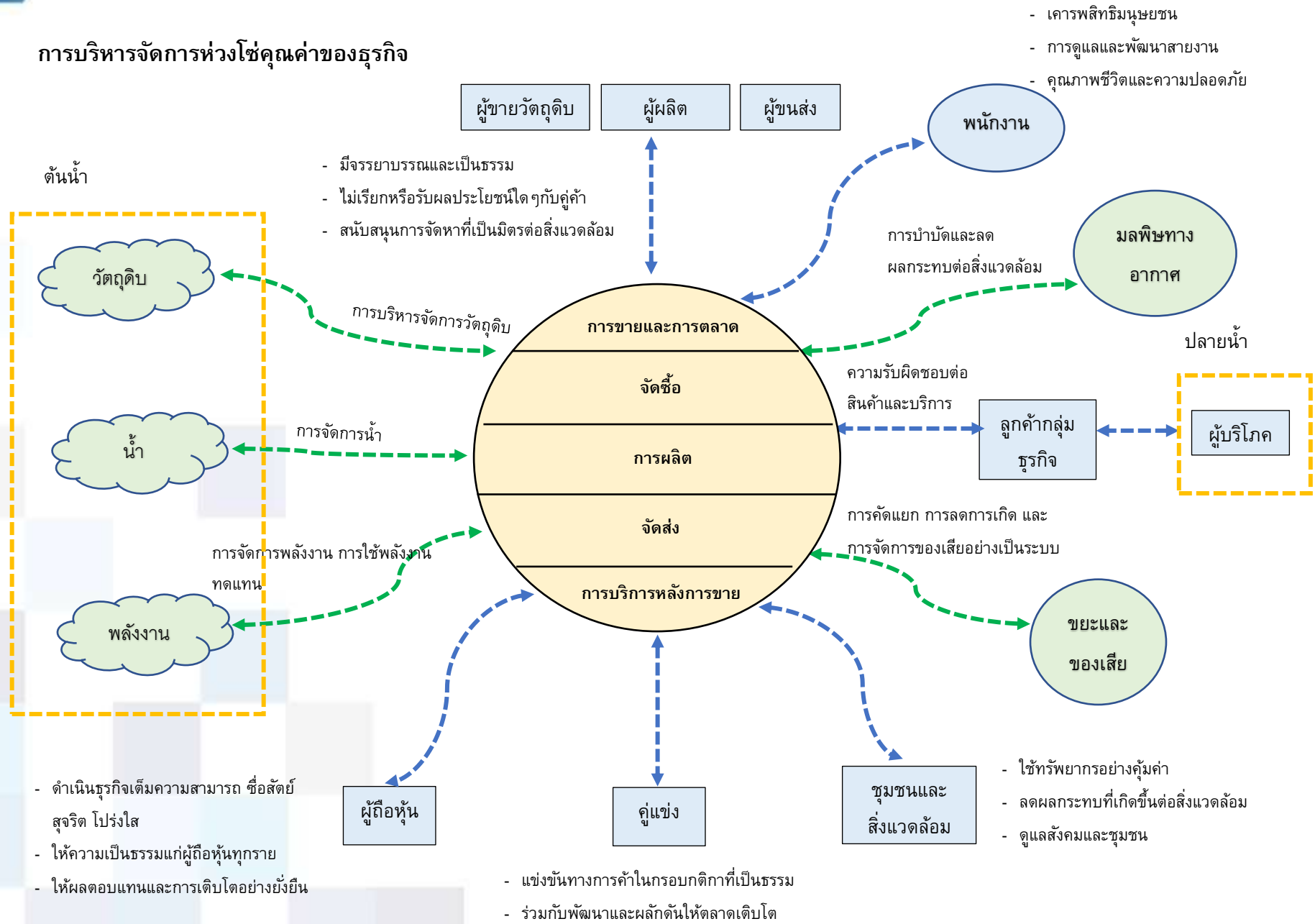
บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้น ตั้งแต่ขั้นตอนการสรรหาวัตถุดิบทั้งในประเทศ และต่างประเทศ จนถึงกระบวนการผลิตที่คำนึงผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม การตลาดและการกระจายสินค้าที่ได้มาตรฐาน และรวดเร็วตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภค

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีการวิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจและให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วม เปิดโอกาสให้เกิดการสื่อสารสองทางเพื่อรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ สะท้อนความต้องการ และคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง
ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - ผลการดำเนินงานและการเติบโตทางธุรกิจ - การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารงานด้วยความโปร่งใส - ข้อมูลการดำเนินงานของบริษัท - จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม
พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - การได้เรียนรู้และพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนศักยภาพให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ - การดูแลพนักงาน สวัสดิการที่เหมาะสม รวมถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัยที่ดี ของพนักงาน
ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
คู่ค้าและเจ้าหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> - สนับสนุนองค์ความรู้การดำเนินการที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อยกระดับการดำเนินงานคู่ค้า ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและความเสี่ยงด้านชื่อเสียง
คู่แข่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - สนับสนุนองค์ความรู้การดำเนินการที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อยกระดับการดำเนินงานคู่ค้า ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและความเสี่ยงด้านชื่อเสียง
ภาครัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้ความร่วมมือกับภาครัฐและนำเสนอแนวทางสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน - เปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส
ชุมชนสังคม และสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> - การดูแลการดำเนินงานไม่ให้เกิดผลกระทบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม - การเรียนรู้และพัฒนาเพื่อสร้างความมั่นคงทางอาชีพและรายได้

การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันและรับผิดชอบต่อผลกระทบที่อาจเกิดจากการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกสถานประกอบการ จึงได้กำหนด “นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม” โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

นอกจากนี้บริษัทได้กำหนด “นโยบายพลังงาน” เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานส่งเสริมการใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพและประโยชน์สูงสุด โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัท ปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่องและ

เหมาะสมกับธุรกิจ โดยการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ที่ควรรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ผลักดันให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในทุกกระบวนการโซ่อุปทานของบริษัทดังนี้

1. การจัดการพลังงาน

จากนโยบายลดการพึ่งพาพลังงานหรือเชื้อเพลิงที่ใช้แล้วหมดไป ในปี 2564 บริษัทได้เริ่มดำเนินการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar PV Rooftop) เพื่อผลิตไฟฟ้าใช้เองภายในโรงงานและอาคาร ซึ่งถือว่าเป็นหนึ่งในพลังงานทดแทนที่มีประโยชน์ เนื่องจากการใช้แสงอาทิตย์ซึ่งเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่มีอยู่แล้วและเป็นพลังงานสะอาด ไม่ก่อปฏิกิริยาใดๆที่ทำให้สิ่งแวดล้อมเป็นพิษ โดยเริ่มการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ (Solar PV rooftop) สามารถผลิตไฟฟ้า 182,824 kWh เมกะวัตต์ ส่งผลให้บริษัทลดค่าไฟฟ้าได้ร้อยละ 5 ในปี 2564



2. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทได้มีการจัดการขยะ ของเสีย ที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิต เป็นไปตามหลัก 3R (Reduce Reuse Recycle) มีระบบการจัดการคัดแยกขยะ ควบคู่ไปกับการสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานในโรงงาน

ในปี 2564 มีปริมาณขยะทั่วไป 44,739 กิโลกรัม ขยะรีไซเคิล เช่น กระป๋อง การดาษ เศษพลาสติก รวม 228,324 กิโลกรัม ซึ่งขยะเหล่านี้บริษัทได้ใช้บริการรับจ้างทิ้งขยะเพื่อกำจัดอย่างถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2564 พบว่า ค่ามาตรฐาน คุณภาพอากาศ เสียง แสงสว่าง อยู่ในเกณฑ์ปกติตามที่กฎหมายกำหนด และมีการจัดทำระบบการเบิก-จ่าย วัสดุดิบและสินค้าสำเร็จรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อลดการใช้กระดาษ โดยระบบผู้ที่ต้องการใช้งาน จะแจ้งความต้องการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ไปถึงสโตร์หรือคลังสินค้าทดแทนการใช้กระดาษทำให้สามารถลดปริมาณกระดาษประมาณ 150,240 ใบต่อปี หรือลดค่าใช้จ่าย 27,620.80 บาทต่อปี



3. การจัดการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทเข้าร่วมโครงการส่งเสริมการใช้คาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) กับองค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. ปี 2564 บริษัทลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกออกสู่ชั้นบรรยากาศได้ถึง 12,554.50 TonCO₂e ซึ่งลดลงจาก ปี 2563 จำนวน 1,180.78 TonCO₂e โดยผู้ให้การรับรอง Bureau Veritas (Thailand)

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

การดำเนินงานด้วยความยั่งยืนในมิติสังคม บริษัทมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมและรับฟังความต้องการที่แท้จริงของผู้มีส่วนได้เสีย พนักงาน ชุมชน สังคม และคู่ค้าทางธุรกิจในช่วงโซ่อุปทาน โดยกำหนดนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้องทางด้านสังคมไว้ดังนี้

- ☞ นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
- ☞ นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

การพัฒนาบุคลากร

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

ชั่วโมงการฝึกอบรมปี 2564

แยกตาม สาขา	จำนวน ชั่วโมงการ ฝึกอบรม (ชั่วโมง)	จำนวน พนักงาน ทั้งหมด (คน)	จำนวน ชั่วโมงอบรม (เฉลี่ยชั่วโมง/ คน)
สมุทรสาคร	621	606	1.02
ชลบุรี	147.5	684	0.22
บางบอน	12	85	0.14
เมืองจีน	656	86	7.63
รวมทั้งสิ้น	1,436.5	1,461	9.01

ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย

ในปี 2564 บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมหลักสูตร การดับเพลิงขั้นต้นและการอพยพหนีไฟ รวมถึงอบรมด้านความปลอดภัยเฉพาะด้านต่างๆ เช่น การขับรถโฟล์คลิฟท์ให้ปลอดภัย เป็นต้น

สถิติการเกิดอุบัติเหตุประจำปี 2564

จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วัน	4 ครั้ง
จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานไม่เกิน 3 วัน	20 ครั้ง
จำนวนพนักงานเสียชีวิตจากอุบัติเหตุในงาน	ไม่มี



การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน และสังคม

บริษัทได้สร้างสัมพันธ์อันดีกับสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ รวมถึงให้การส่งเสริม ให้การสนับสนุนกิจกรรมดังนี้

1. บริจาคเงินให้กับโรงพยาบาลจุฑาบ้านแพ้ว จำนวน 600,000 บาท เพื่อจัดซื้ออุปกรณ์ทางการแพทย์



2. บริจาคเงินให้กับองค์กรบริหารส่วนตำบลชัยมงคล จำนวน 2,000 บาท เพื่อช่วยเหลือผู้ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19



3. บริจาคเงินให้กับสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน จังหวัดสมุทรสาคร จำนวน 2,000 บาท เพื่อสนับสนุนโครงการเล่าเรียนหลวงสำหรับพระสงฆ์ไทย จังหวัดสมุทรสาคร

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม	
	2563	2564
งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)		
รายได้จากการขาย	2,774.41	3,057.12
รวมรายได้	2,819.83	3,086.80
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนขาย	2,233.06	2,489.77
ต้นทุนจากงานโครงการ	32.44	10.73
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	386.42	338.21
ต้นทุนทางการเงิน	53.97	48.81
รวมค่าใช้จ่าย	2,708.22	2,884.17
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	111.61	202.63
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ ^{1/}	(3.44)	33.16
กำไรสำหรับปี	115.05	169.47
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)		
สินทรัพย์รวม	2,882.28	3,028.42
หนี้สินรวม	1,779.45	1,838.35
ส่วนของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,102.82	1,190.06
ส่วนของบริษัทใหญ่	1,102.82	1,190.06
อัตราส่วนทางการเงิน^{2/}		
อัตราส่วนสภาพคล่อง		
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (เท่า)	0.88	0.90
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.63	0.62
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	4.13	4.45
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	87.12	80.88
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	8.12	8.95
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	44.32	40.22
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	4.85	5.30
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	74.24	67.92
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	57.20	53.18
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	19.51	18.56
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	14.16	15.42
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	4.08	5.49
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	10.86	14.78

รายการ	งบการเงินรวม	
	2563	2564
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	5.68	8.51
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	18.70	21.13
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.97	1.04
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน		
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.61	1.54
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	3.07	5.15
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	58.01	44.76 ^{3/}

หมายเหตุ :

- 1/ คำนวณจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี และผลกระทบจากค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31)
- 2/ อัตราส่วนทางการเงิน คำนวณจากสูตรที่ระบุในคู่มือการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 แบบ 69-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3/ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2564 แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.080 บาท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 8 เมษายน 2565 เพื่ออนุมัติต่อไป
ซึ่งหากรวมกับการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลปี 2564 ที่ผ่านมา ที่มีการจ่ายที่อัตราหุ้นละ 0.08 เช่นเดียวกันนั้น โดยหากคิดเป็นอัตราเงินปันผลที่จ่ายเทียบกับกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองไว้ตามกฎหมาย รวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 44.76 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

ในปี 2564 จากผลกระทบของสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ระลอกใหม่บริษัทยังคงดำเนินนโยบายปรับลดการลงทุนตามแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถรักษาผลประกอบการให้เป็นบวกและให้มีการรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินงานอย่างต่อเนื่องได้ ดังนั้นจึงไม่มีการลงทุนซื้อเครื่องจักรเพื่อขยายกำลังการผลิตในประเทศไทย จะเห็นได้ว่ากำลังการผลิตสูงสุดมีการปรับสูงขึ้นเพียงเล็กน้อยคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.93

บริษัทมีการใช้กำลังการผลิตในปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 46.3 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ร้อยละ 42.5 เพียงเล็กน้อยเนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ที่เริ่มรุนแรงขึ้นตั้งแต่ช่วงไตรมาส 2 ที่มีการประกาศล็อกดาวน์ทั่วประเทศทำให้ธุรกิจการท่องเที่ยวและการอุปโภคบริโภคหดตัวลงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้อุปสงค์ของผลิตภัณฑ์กลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคลดลง นอกจากนี้ยังมีวิกฤติการณ์ขาดแคลนชิปเซมิคอนดักเตอร์ที่เริ่มส่งสัญญาณมาตั้งแต่ปลายปี 2563 ก่อนจะหนักขึ้นในช่วงไตรมาส 2 ของปี 2564 ทำให้ยอดส่งผลิตภัณฑ์บางรุ่นต้องชะลอตัวลงส่งผลต่อยอดขายกลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ อย่างไรก็ตาม บริษัทเร่งแผนบริหารต้นทุนและปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตโดยมุ่งเน้นการใช้ระบบอัตโนมัติและหุ่นยนต์ในการผลิต การใช้ระบบดิจิทัลในการสื่อสารข้อมูลจากสายการผลิตสู่ผู้บริหารทำให้สามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้เป็นอย่างดี ทำให้สามารถเพิ่มอัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรสุทธิที่สูงขึ้นกว่าปีก่อนได้

กำลังการผลิตและอัตรากำไรใช้กำลังการผลิตรวมของบริษัท

หน่วย : ตัน

	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
กำลังการผลิตสูงสุด (ตัน)	50,181	52,017	52,500
ร้อยละอัตรากำไรเติบโต	6.15	3.66	0.93
ผลผลิตจริง (ตัน)	22,114	22,121	24,283
ร้อยละอัตรากำไรเติบโต	-4.34	0.03	9.78
ร้อยละอัตรากำไรใช้กำลังการผลิต	44.1	42.5	46.3

โครงสร้างรายได้และอัตรากำไรเติบโตในแต่ละปีแบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ อัตรากำไร เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตรากำไร เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตรากำไร เติบโต
ภาชนะบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่น	1,376.95	-14.34	1,393.92	1.23	1,635.25	17.31
ภาชนะบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว	424.67	18.65	389.40	-8.31	430.85	10.64
ภาชนะบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคและน้ำยาเคมี	189.03	-12.66	152.94	-19.09	125.65	-17.84
ชิ้นส่วนยานยนต์	962.42	22.10	838.14	-12.91	865.37	3.25
รวมรายได้จากการขาย	2,953.07	-0.57	2,774.40	-6.05	3,057.12	10.19

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต	ล้านบาท	ร้อยละ อัตราการ เติบโต
รายได้จากงานโครงการ	187.41	2,604.33	19.62	-89.53	10.33	-47.35
รายได้อื่น	15.04	56.34	25.81	71.61	19.34	-25.07
รายได้รวม	3,155.52	5.66	2,819.83	-10.64	3,086.80	9.47

โครงสร้างรายได้แบ่งตามภูมิศาสตร์

รายละเอียด	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	2,683.17	85.03	2,434.71	86.34	2,665.61	86.36
รายได้จากการขายต่างประเทศ	269.90	8.55	339.69	12.05	391.52	12.68
รายได้จากการขายรวม	2,953.07	93.58	2,774.40	98.39	3,057.12	99.04
รายได้จากงานโครงการ	187.42	5.94	19.62	0.70	10.33	0.33
รายได้อื่นๆ	15.03	0.48	25.81	0.91	19.34	0.63
รวมรายได้	3,155.52	100.00	2,819.83	100.00	3,086.80	100.00

ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมของแต่ละรายผลิตภัณฑ์เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท (ฐานเฉลี่ยรายเดือน ปี 2559)

รายละเอียด	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
นมพร้อมดื่ม	118.32	121.20	118.11
*น้ำมันเบนซินออกเทน 91 (ไร้สารตะกั่ว)	76.02	81.02	96.46
*น้ำมันเบนซินออกเทน 95 (ไร้สารตะกั่ว)	109.56	116.40	110.44
*น้ำมันดีเซลหมุนเร็ว	100.90	104.22	102.80
ผลิตเคมีภัณฑ์ขั้นพื้นฐาน ยกเว้นปุ๋ยและสารประกอบไนโตรเจน	111.85	107.77	117.50
รถยนต์นั่ง รถบรรทุก รถโดยสาร ฯลฯ	107.65	73.73	83.65

ที่มา: สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

* สะท้อนปริมาณการใช้น้ำมันพาหนะ ซึ่งแสดงถึงปริมาณการเปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องยนต์

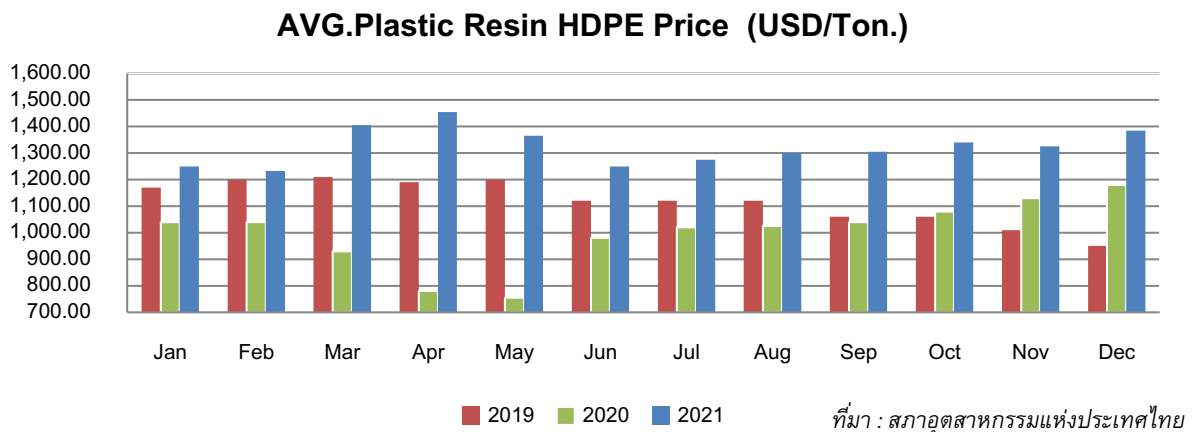
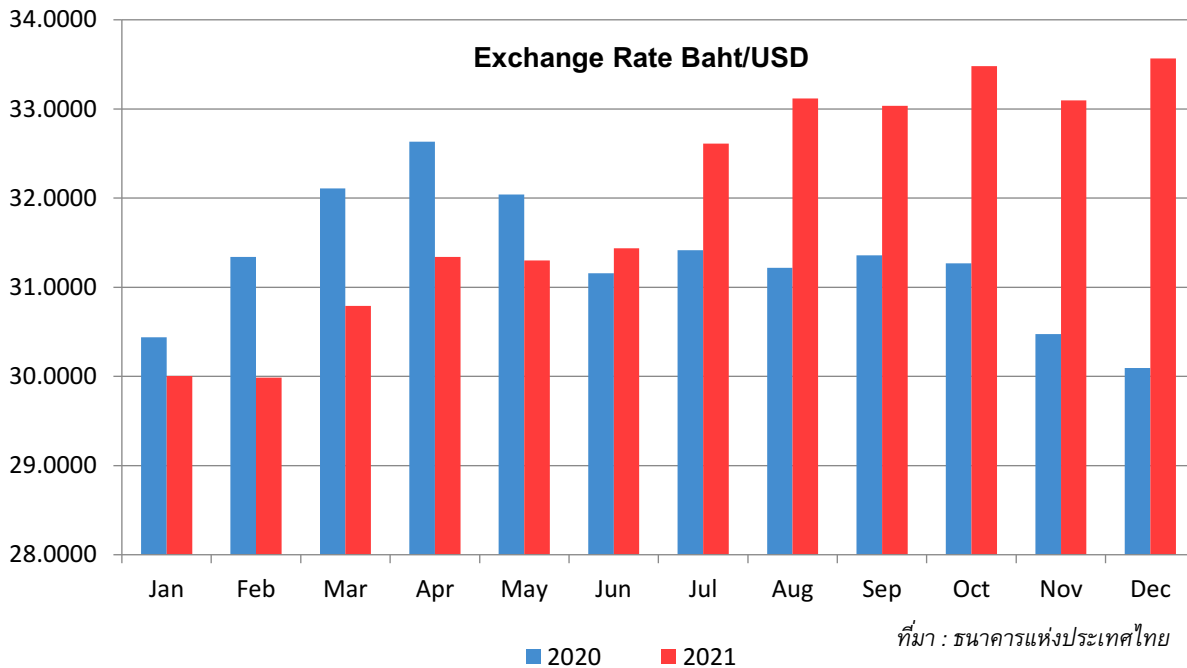
บริษัทมีรายได้รวมสำหรับปีเพิ่มขึ้น 266.96 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.47 รายได้จากการขายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากยอดขายของอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นที่เติบโตร้อยละ 17.31 ที่ได้รับอานิสงค์จากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในช่วงต้นปีก่อนลือโควิด ทำให้ยอดขายกลับมาใกล้เคียงกับช่วงก่อนโควิดในปี 2561 โดยดัชนีน้ำมันเบนซินและดีเซลภาพรวมทรงตัว ในส่วนของอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์นมและนมเปรี้ยว ถึงแม้ดัชนีผลผลิตนมพร้อมดื่มจะลดลง หากแต่ยอดขายของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.64 เนื่องจากการออกผลิตภัณฑ์ใหม่และการที่ได้ส่วนแบ่งตลาดมากขึ้น ส่วนบรรจุภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภคและน้ำยาเคมีได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด-19 และน้ำท่วมที่รุนแรงในช่วงกลางปี ทำให้ยอดขายลดลงกว่าร้อยละ 17.84

โดยดัชนีอุตสาหกรรมรถยนต์นั่งเติบโตสูงขึ้นเล็กน้อยที่ร้อยละ 9.92 จากปีก่อนที่ลดลงถึงร้อยละ 33.92 การฟื้นตัวยังไม่กลับสู่ภาวะปกติเนื่องจากมีวิกฤติการขาดแคลนชิปเซมิคอนดักเตอร์ ส่งผลให้ยอดขายส่วนงานชิ้นส่วนยานยนต์เติบโตเพียงร้อยละ 3.25

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2564 ราคาเม็ดพลาสติกเกรด HDPE ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเฉลี่ยสูงกว่าปี 2563 ค่อนข้างมาก เป็นการปรับตัวตามสถานการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกมีทิศทางปรับตัวสูงขึ้น ตามความต้องการใช้น้ำมันในภาคการผลิตภายหลังการดำเนินกิจกรรมต่างๆ เริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติ อีกทั้งหลายประเทศเริ่มสำรองน้ำมันไว้ใช้ ขณะที่สมาชิกกลุ่มโอเปกพลัสยังคงเพิ่มกำลังการผลิตอย่างค่อยเป็นค่อยไป ย่อมผลักดันให้ราคาน้ำมันในตลาดโลกมีระดับสูงขึ้น จึงเป็นเหตุให้ราคาน้ำมันดิบปรับตัวสูงขึ้น หากแต่ราคาขายสินค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะสามารถปรับราคาขึ้นลงตามราคาวัตถุดิบได้ แต่การปรับราคานี้ก็ไม่สามารถกระทำได้ทันทีที่จะต้องใช้เวลาหนึ่งตามเงื่อนไขการปรับราคาจากการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบของแต่ละลูกค้า ดังนั้นเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาเม็ดพลาสติก และความผันผวนของค่าเงินบาท บริษัทได้มีการพิจารณาราคาเม็ดพลาสติกทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นระยะๆ และมีการพิจารณาเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ทั้งนี้ลูกค้าของบริษัทในอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์โดยส่วนใหญ่จะมีการปรับราคาวัตถุดิบโดยอ้างอิงราคาที่ประกาศของสภาอุตสาหกรรมฯ ทำให้สามารถลดความเสี่ยงของความผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบซึ่งเป็นต้นทุนหลักได้

ผลประกอบการในภาพรวมปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิรวมเท่ากับ 169.47 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 54.42 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.30 เมื่อเทียบกับปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นรวมลดลงเล็กน้อยจากร้อยละ 19.5 เป็นร้อยละ 18.6 เนื่องจากราคาเม็ดพลาสติกซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปี 2564 นอกจากนี้ บริษัทมีค่าใช้จ่ายส่วนเพิ่มเพื่อจัดการกับสถานการณ์โควิด-19 ระลอกใหม่ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดทำ Bubble and Seal ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโรงพยาบาลสนามของบริษัท ค่าชุดตรวจโควิด และ ค่าวัคซีน เป็นต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทควบคุมต้นทุนผลิตและค่าใช้จ่ายในการบริหารได้ดีขึ้น และมีการติดตามสถานการณ์ความผันผวนของค่าส่งซื้อลูกค้าอย่างใกล้ชิดเพื่อวางแผนการผลิตให้มีประสิทธิภาพที่สุด รวมถึงบริหารต้นทุนและปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตโดยมุ่งเน้นการใช้ระบบอัตโนมัติและหุ่นยนต์ในการผลิต การใช้ระบบดิจิทัลในการสื่อสารข้อมูลจากสายการผลิตสู่ผู้บริหาร ควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ต้นทุนทางการเงินลดลงเนื่องจากไม่มีการกู้ยืมมาลงทุนโครงการใหม่ในปีตามนโยบายชะลอการลงทุนเพื่อรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินต่างๆ จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 จึงส่งผลให้มีอัตรากำไรสุทธิรวมเท่ากับร้อยละ 5.5 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรสุทธิรวมที่ร้อยละ 4.1



ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น 146.14 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.07 เมื่อเทียบกับปีก่อน ในส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 152.61 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นจากสินค้าคงเหลือ 90.14 ล้านบาท ในจำนวนนี้เป็นการเพิ่มขึ้นจากแม่พิมพ์นิวโมเดลระหว่างผลิตประมาณ 36.50 ล้านบาท และวัตถุดิบและสินค้าเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับคำสั่งซื้อที่สูงขึ้นรวมถึงมูลค่าของวัตถุดิบมีราคาแพงขึ้น เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 42.50 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 40.81 ล้านบาทเนื่องจากยอดขายที่สูงขึ้นเมื่อเทียบกับปลายปีก่อน สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 6.47 ล้านบาทเนื่องจากในระหว่างปีไม่มีการลงทุนโครงการใหญ่ มีเพียงการลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตและทดแทนเครื่องจักรและอุปกรณ์เก่า

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนบริษัท

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น 58.90 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.31 เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นการเพิ่มขึ้นจากหนี้สินหมุนเวียน (ไม่รวมหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี) 148.17 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่มาจากเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เพิ่มขึ้นเพื่อรองรับทรัพย์สินดำเนินงานที่สูงขึ้น ในส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินสัญญาเช่า (รวมส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี) ลดลง 89.27 ล้านบาทสุทธิจากการกู้ยืมเพิ่มและจ่ายชำระ อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนรวม ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 อยู่ที่ 1.54 เท่า (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 : 1.61 เท่า)

บริษัทมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานสำหรับปี 2564 เป็นจำนวน 350.79 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 219.31 ล้านบาท เกิดจากบริษัทมีการใช้เงินทุนสำรองมากขึ้นสำหรับสินค้าคงเหลือ ที่เกิดจากการเพิ่มขึ้นจากแม่พิมพ์นิวโมเดลระหว่างผลิต รวมถึงวัตถุดิบและสินค้าเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับคำสั่งซื้อที่สูงขึ้น

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล ดังนี้
(หน่วย: ล้านบาท)

ภาระข้อผูกพัน	รวม	กำหนดระยะเวลาการชำระ			
		ไม่เกิน 1 ปี	มากกว่า 1-3 ปี	มากกว่า 3-5 ปี	มากกว่า 5 ปี
ภาระผูกพันด้านการซื้อสินทรัพย์	64.30	64.30	-	-	-
ภาระผูกพันด้านหนี้สินอื่นๆ – ภาระค้ำประกัน	61.92	61.92	-	-	-
รวม	126.22	126.22	-	-	-

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

1จากรายงานคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2565 ได้คาดไว้ว่าผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) จะขยายตัวร้อยละ 3.5 - 4.5 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญประกอบด้วย (1) การฟื้นตัวของเศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลกอย่างต่อเนื่อง (2) แรงขับเคลื่อนจากการใช้จ่ายภาครัฐ และ(3) การขยายตัวของอุปสงค์ภาคเอกชนในประเทศ ทั้งนี้คาดว่าจะมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปเงินดอลลาร์สหรัฐจะขยายตัวร้อยละ 4.9 การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 4.3 และร้อยละ 4.2 ตามลำดับ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9 – 1.9 และบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.0 ของ GDP

2ในส่วนของการผลิตภายในปี 2565 มีการคาดการณ์ว่าจะมีปริมาณ 1.8 ล้านคัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.78 เมื่อเทียบกับปี 2564 โดยแบ่งเป็นการผลิตเพื่อการจำหน่ายในประเทศประมาณ ร้อยละ 44.45 และเป็นการผลิตเพื่อการส่งออกประมาณร้อยละ 55.56

อย่างไรก็ดี สำหรับแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2565 คาดว่าดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมจะขยายตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากภาพรวมของสถานการณ์การติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ของแรงงานในสถานประกอบการเริ่มปรับตัวดีขึ้น ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นได้จากดัชนีแรงงานอุตสาหกรรมเดือนธันวาคมปีที่ผ่านมาที่ขยายตัวร้อยละ 2.20 รวมถึงการกระจายวัคซีนที่ดีขึ้นในกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม ตลอดจนการผ่อนคลายมาตรการควบคุมเชื้อไวรัสโควิด-19 ของภาครัฐ ในส่วนของการส่งออกสินค้าปี 2565 คาดว่าเศรษฐกิจโลกจะขยายตัวมากขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากแนวโน้มการ

ขยายตัวของภาคการผลิตทั่วโลก และการจ้างงานที่เพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับการผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์ในสหภาพยุโรป ส่งผลให้ภาคบริการฟื้นตัวและผลักดันให้เศรษฐกิจยุโรปเติบโตเร็วขึ้น ซึ่งเป็นหนึ่งในแรงเกื้อหนุนสำคัญให้กับภาคการส่งออกสินค้าของไทย ด้านการใช้จ่ายของเอกชนคาดว่าจะการใช้จ่ายภาคเอกชนจะเติบโตไปในทิศทางเดียวกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยมีแรงหนุนจากการผ่อนคลายมาตรการควบคุมเชื้อไวรัสโควิด-19 และมาตรการสนับสนุนการใช้จ่ายจากภาครัฐ อย่างไรก็ตาม ยังมีปัจจัยทางเศรษฐกิจอื่นที่มีความไม่แน่นอนและอาจส่งผลต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจ ได้แก่ บรรยากาศการเมืองภายในประเทศ ภาคเศรษฐกิจที่ยังมีข้อจำกัดในการฟื้นตัว โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวและบริการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการฟื้นตัวยังมีข้อจำกัดจากมาตรการควบคุมการเดินทางระหว่างประเทศ ภัยธรรมชาติ เป็นต้น

แผนการดำเนินงานในปี 2565 ฝ่ายบริหารยังคงคำนึงถึงจากผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ทั้งในส่วนของอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจในประเทศและของเศรษฐกิจโลก ผลกระทบของเศรษฐกิจจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ระลอกใหม่ ผลกระทบต่ออุตสาหกรรมยานยนต์และบรรจุภัณฑ์น้ำมันหล่อลื่นหลังจากนโยบายการส่งเสริมอุตสาหกรรมรถยนต์ขับเคลื่อนด้วยพลังงานไฟฟ้า ภาวะภัยแล้ง อุทกภัยและภัยธรรมชาติที่มีผลต่อยอดขายบรรจุภัณฑ์กลุ่มเคมีเกษตร และผลกระทบของเศรษฐกิจโลกซึ่งมีทั้งปัจจัยเชิงบวกและเชิงลบต่ออุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์และชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ ต้นทุนของราคาเม็ดพลาสติกและความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทคาดว่าในปี 2565 ผลประกอบการจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องจากแนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 3.5 – 4.5 คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่นอย่างมากในการรักษาระดับความสามารถทำกำไรจากการฟื้นตัวของยอดขายที่กลับเข้าสู่ปกติ และโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตต่างๆ และได้แรงสนับสนุนจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นของลูกค้าทั้งกลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ และโรงพ่นสีที่มีงานขายเชิงพาณิชย์ช่วงต้นปี 2565

ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทยังคงมุ่งเน้นการพิจารณาถึงความเสี่ยงของการดำเนินการโครงการต่างๆ เพื่อให้แผนกลยุทธ์ของบริษัทที่วางแผนไว้บรรลุเป้าหมาย โดยใช้หลักความระมัดระวังและสังเกตเหตุการณ์และปัจจัยภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการพิจารณาจัดโครงสร้างทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการลงทุนอย่างเหมาะสม ส่วนการควบคุมต้นทุนและการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ส่งเสริมทางด้านการวิจัยและพัฒนา รวมถึงการหาพันธมิตรทางการค้า เหล่านี้ล้วนเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทที่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทกำหนดอยู่ในแผนกลยุทธ์ของบริษัท

1 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

2 สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

5. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท	: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: PANJAWATTANA PLASTIC PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	: PJW
เลขทะเบียนนิติบุคคล	: 0107554000208
ทุนจดทะเบียน	: 382,719,963.50 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 765,439,927 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	: 287,039,972.50 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 574,079,945 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทขวดและฝา และชิ้นส่วนพลาสติก สำหรับยานยนต์ที่มีคุณภาพตามรูปแบบความต้องการใช้งานของลูกค้า ซึ่งเป็น ผลิตภัณฑ์ที่มีตราสินค้า (Brand) เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป โดยใช้กระบวนการผลิตหลัก 2 ประเภท คือ การเป่า (Blow Molding) และการฉีด (Injection Molding) และพ่นสี ผลิตภัณฑ์พลาสติก เช่น อุปกรณ์ตกแต่งรถยนต์ ตามความต้องการของลูกค้าแบบ ครบวงจร
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633
โรงงานสมุทรสาคร	: เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
โรงงานชลบุรี	: นิคมอุตสาหกรรมปิ่นทอง 2 เลขที่ 150/62 หมู่ 9 ตำบลหนองขาม อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี 20110 โทรศัพท์ 0-3304-8081-4, 0-3834-7187-8 โทรสาร 0-3304-8085, 0-3834-7189
โฮมเพจ	: www.pjw.co.th
ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ (สำหรับเรื่องทั่วไป)	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 153 อีเมลล์ ir-pjw@pjw.co.th
ติดต่อเลขานุการบริษัท	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 153
ติดต่อเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	: โทรศัพท์ 0-2150-5988 ต่อ 176 อีเมลล์ ac-secretary@pjw.co.th
(สำหรับเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแสการทุจริต และ/หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และ/หรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี)	

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	: บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 30,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 12,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2,500 บาท
ประเภทธุรกิจ	: บรรจุกัมภ์พลาสติก เครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์และเครื่องใช้ทางการแพทย์ เครื่องมือ เครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ เวชภัณฑ์ เภสัชภัณฑ์ และเคมีภัณฑ์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2898-0018, 0-2898-1008 โทรสาร: 0-2898-0633
โรงงานสมุทรสาคร	: เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
ชื่อบริษัท	: บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 1,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 19, 21 ซอยเอกชัย 63 ถนนเอกชัย แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
ประเภทธุรกิจ	: ฝาขวดน้ำมันหล่อลื่น
ชื่อบริษัท	: บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (ชื่อเดิม: บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 20,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ประเภทธุรกิจ	: บริการตรวจสอบจำนวนและ/ หรือมาตรฐานสินค้าทุกชนิด บริการทดสอบทาง วิทยาศาสตร์ และสอบเทียบมาตรฐาน และการทดสอบและ วิเคราะห์การปฏิบัติการ ทางกายภาพและเคมีผลิตภัณฑ์อาหาร และจำหน่ายเครื่องตีที่ไม่มีแอลกอฮอล์, รับจ้างผลิตชิ้นงานพลาสติกและแม่พิมพ์ รวมถึงบริการงานพ่นสี รับจ้างผลิตชิ้นงาน พลาสติกที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นๆ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 28 หมู่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 โทรศัพท์ 0-2150-5988, 0-3483-9130-1 โทรสาร 0-2150-5987
โรงงานชลบุรี	: นิคมอุตสาหกรรมบิ่นทอง 2 เลขที่ 150/62 หมู่ 9 ตำบลหนองขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110 โทรศัพท์ 0-3304-8081-4, 0-3834-7187-8 โทรสาร 0-3304-8085, 0-3834-7189
ชื่อบริษัท	: บริษัท ปญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	: 5.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Building no.4, Hongtai Industrial Estate, No. 78 Taihua Road, Tianjin Economic-Technologic Development, Tianjin, 300457 RPC โทรศัพท์ (+86) 22-2532-7703 โทรสาร (+86) 22-2532-8323
ประเภทธุรกิจ	: บรรจุกัมภ์พลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น สำหรับลูกค้าในประเทศ สาธารณรัฐประชาชนจีน

ชื่อบริษัท : บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว : 5.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และเรียกชำระแล้ว 4.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : Building no.3 Plainvim (Taicang) Industrial Park, 525 Lingang South Road, yuewang shaxi Town, Taicang City ,Jiangsu 215421 PRC
 โทรศัพท์ (+86) 0512 56660092
ประเภทธุรกิจ : บรรจุก๊าซพลาสติกสำหรับบรรจุน้ำมันหล่อลื่น สำหรับลูกค้าในประเทศ
 สาธารณรัฐประชาชนจีน

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
 โทรศัพท์ 0-2009-9000

ผู้สอบบัญชี : บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
 เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น
 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร
 โทรศัพท์ 0-2596-0500

ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท วายุ แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด
 9/8 ซอยธนาอาเขต ถนนสุขุมวิท 63
 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
 โทรศัพท์ 0-2714-2799

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

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ



บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องและส่งผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้ว ให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน และกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้น โดยสอดแทรกในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น การอบรม การจัดกิจกรรม การจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์ อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างแท้จริง โดยบริษัทได้รับเอาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

(Good Corporate Governance) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากรายงาน Corporate Governance Assessment Report ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติซึ่งแนวทางในการปฏิบัติ มีดังนี้

➤ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท บริษัทจึงควรส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิหรือออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ ตลอดจนการซักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

1. การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทดูแลและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1.2 บริษัทได้มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท

เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดทุกครั้ง และให้โฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลา 3 วันติดต่อกัน

1.3 มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระที่เสนอ

1.4 บริษัทจัดอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่

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

1.6 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน

2.2 บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ และเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และขยายระยะเวลาลงทะเบียนจนถึงเวลา ก่อนการพิจารณาว่าระสุดท้าย

2.3 ในการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

2.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ทีละคน

2.5 บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนในการประชุมสามัญและวิสามัญ ผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 บริษัท ได้จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการบันทึกขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผล

คะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม บันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียง รวมถึงบันทึกการซื้อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุม และกรรมการที่ลาประชุม

3.2 บริษัทจะแจ้งรายงานสรุปผลการลงมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันเดียวกันกับวันประชุม หรืออย่างช้าภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป และจะจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ ควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิควรมีโอกาสได้รับการชดเชย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1. บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมระเบียบวาระการประชุมและความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

1.2. บริษัทแจ้งกฎเกณฑ์ต่างๆ, ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น โดยระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมและบอกกล่าวก่อนเริ่มการประชุม

1.3. บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมเป็นเอกสารภาษาไทย และภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

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

2.2 บริษัทมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมในที่ประชุม โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระการประชุมก่อนตัดสินใจ

3. การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

3.1 บริษัทมีการกำกับดูแลการใช้อิทธิพลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือ

ทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว อย่างน้อย 3 วัน

3.2 กรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป และให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

3.3 บริษัทมีนโยบายที่จะกำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 บริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้นๆ

5. การทำการค้าระหว่างกัน

ในกรณีที่เป็นการค้าการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป จะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) บริษัทได้กำหนดกรอบการทำการค้าดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวไม่มีขัดกีดขวางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้อง

โยงกัน ของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียได้ออกเสียงในวาระดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัท จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)



หลักการ : ผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ

1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก โดยบริษัทตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

ผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือฉ้อโกงสิทธิของผู้ถือหุ้น

พนักงาน บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม ทั้งในระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี สอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีการสำรวจการจ่ายค่าจ้างและ

ผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก และในระยะยาวมีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Path) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน โดยถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าอย่างยิ่ง และเป็นหัวใจสำคัญที่เกื้อกูลให้การดำเนินธุรกิจประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงาน ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานให้มีความก้าวหน้ามีความมั่นคงในอาชีพ และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม พร้อมให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต และความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งรักษาสภาพแวดล้อมการทำงาน รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน

ลูกค้า มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า/บริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีการพัฒนายกระดับมาตรฐานสินค้าและบริการให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รักษาสัมพันธภาพที่ดี และยั่งยืนกับลูกค้าอย่างจริงจัง และสม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง

คู่ค้าและเจ้าหนี้ คำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการ

ดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต ในการค้ากับคู่ค้า ตลอดจนการปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ อย่างเคร่งครัดและมีการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรมรวมถึงการชำระคืนตามกำหนด เวลาการดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเงื่อนไขอื่นๆ ตามข้อสัญญาอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะมีการรายงานคู่ค้า และเจ้าหนี้ล่วงหน้า หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว ในการคัดเลือกคู่ค้าบริษัท ได้จัดให้มีการคัดเลือกผู้ขาย ผู้ส่งมอบ และผู้ให้บริการ โดยปฏิบัติตามวิธีการปฏิบัติงานเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง การประเมินผู้ส่งมอบ และการพัฒนาผู้ส่งมอบ

คู่แข่ง ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าสอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ได้อย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหา ให้ร้ายป้ายสี และโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากมูลความจริง หรือมีการกระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

ภาครัฐ ให้ความสำคัญกับความโปร่งใสและคำนึงถึงความ
ซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงาน
ภาครัฐเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อกระทำความไม่
เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้าน
การให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่ออำนวยความสะดวก
หรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้าน ความปลอดภัย คุณภาพชีวิต และการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ตระหนักถึงคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม ส่งเสริมการใช้ ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่ จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติงานและการตัดสินใจ การ ดำเนินการใด ๆ ของบริษัทจะต้องทำให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์และการ ประกอบธุรกิจของบริษัททุกอย่างถูกต้องและสอดคล้องกับ กฎระเบียบหรือมาตรฐานต่าง ๆ ตลอดจนจัดให้มีการฝึกอบรม พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและ

มีความรับผิดชอบ ต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามสมควร

2. การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทได้กำหนดให้ใช้เป็นกรอบในการดำเนินงาน โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งประกอบด้วย

1. กระบวนการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน:
บริษัทกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริต
คอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน จัดให้มีการฝึกอบรม ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ

3. แนวทางในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม
แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้อง
กับการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

- กำหนดให้ ผู้บริหารและพนักงาน จัดทำแบบประเมินเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

- กำหนดให้มีการทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการ

บริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

3. การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. CG Report ของบริษัท
โทรศัพท์ หมายเลข 02-150-5988 หรือ 034-839-130
ต่อ 153 และ 176
E-mail: cgreport@pjw.co.th
2. สำนักงานเลขานุการบริษัท หรือ สำนักตรวจสอบภายใน
โดยจดหมาย จัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นส่งโดยตรง :
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เลขที่ 28
หมู่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมือง
สมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์ หมายเลข 02-150-5988 หรือ 034-839130 ต่อ
153 และ 176
3. คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
Email: info@taxspecialist.co.th
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
Email: ac-secretary@pjw.co.th
โดยจดหมาย จัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นส่งโดยตรง :
คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เลขที่ 28
หมู่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมือง
สมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ควรใช้ถ้อยคำสุภาพ
ระบุความจริงหรือพฤติกรรมให้ชัดเจน ซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ผู้
แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถมั่นใจได้ว่า การพิจารณาแจ้ง
เบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ทุก
ขั้นตอนจะอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและ
กำกับดูแลกิจการ สำหรับข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจะรักษาไว้เป็น
ความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หลักการ : เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูล
ทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง
ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มี
ความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มี
ความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ทั้งการรายงานข้อมูล
ทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาด
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญที่มี
ผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งล้วนมีผลต่อ
กระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
โดยบริษัทมีนโยบายที่จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้
ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่
ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีการจัดทำเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุก
กลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์และ
แนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลที่ดีตามกฎหมาย ระเบียบ
ข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลรายงานประจำปี
งบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณในการ
ประกอบ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ลักษณะการ
ประกอบธุรกิจ การประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย ข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ
กรรมการ ผู้บริหาร และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัท

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางใน
การติดต่อ ให้ข้อมูลข่าวสาร ได้แก่ การจัดทำประชุมนักวิเคราะห์
และแถลงข่าวผลประกอบการของบริษัท และนำเสนอข้อมูลต่อนัก
ลงทุนในประเทศ และต่างประเทศ บริษัทได้เข้าร่วมโครงการบริษัท
จดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) เพื่อชี้แจงข้อมูล
เกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัททุกไตรมาสจำนวน 4
ครั้ง/ปี และมีการจัดทำจดหมายข่าวรายงานผลประกอบการให้แก่
สื่อมวลชน นอกจากนี้ยังร่วมกิจกรรมกับตลาดส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการ (Company's Visit)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบงบการเงินของบริษัท
และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงิน
ดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศ

ไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

หลักการ : คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัท พิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการบริษัทภายใต้โครงสร้างที่เหมาะสม การแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจะพิจารณาสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความซื่อสัตย์ต่อหน้าที่ มีวิสัยทัศน์ มีความสามารถและประสบการณ์ รวมทั้งสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัท เพื่อที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ และมีความอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

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

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจาก

ตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยประธานกรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน

เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยไม่รวมบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เช่น ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ เป็นผู้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระตลอดจนทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ)

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้คณะกรรมการจะได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ

บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด และจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีมติอนุมัติให้คณะกรรมการตรวจสอบ เปลี่ยนเป็นคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ เพื่อมีบทบาทหน้าที่ส่งเสริม ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน และทบทวน หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่างๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงาน ที่ทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ ได้แก่ การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน การรับและการให้ของขวัญทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ทรัพย์สินทางปัญญา เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง การปฏิบัติต่อพนักงาน และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

- ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องทบทวนและเปิดเผยรายการที่เป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และในการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ กำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา และไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงในการทำรายการให้พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยใช้ราคา และเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1) ด้วย

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

- ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายหรือจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ ช่วยให้งานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ โดยสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินข้อมูลทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่อข้อมูลทางการเงินอย่างสม่ำเสมอ ประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายในต่างๆ ขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยรายงานผลการตรวจสอบไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

- การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในด้านการบริหารความเสี่ยง และเป็นผู้รับผิดชอบกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร ประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยปัจจุบันบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีหลักการกำหนดว่า หากมีความเสี่ยงใดที่จะเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินธุรกิจไม่ให้อุปสรรคเป้าหมายตามแผนที่กำหนดแล้ว บริษัทจะต้องมีมาตรการในการบริหารความเสี่ยงเหล่านี้ ตลอดจนการทบทวนอนุมัติ วิสัยทัศน์ ภารกิจ หรือกลยุทธ์ของบริษัทในทุกปี รวมถึงมีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติตาม พร้อมกับส่งเสริมและกระตุ้นให้ทุกคนสร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ตระหนักถึงความสำคัญของความเสี่ยง ทำความเข้าใจสาเหตุของความเสียหาย และดำเนินการแก้ไข อาทิ การปรับปรุงขั้นตอนในการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ตลอดจนการใช้เครื่องมือเพื่อช่วยในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งนี้ เพื่อวัตถุประสงค์ในการป้องกันและลดความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น และในทางกลับกัน การดำเนินการอย่างเป็นระบบดังกล่าวข้างต้น จะส่งผลให้บริษัทสามารถได้รับประโยชน์จากโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ที่จะสร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่องค์กรด้วย

- รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยมีฝ่ายบัญชีและ/หรือผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้น

ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

3. การประชุมคณะกรรมการ

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

ในการประชุมประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้มีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดย

กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ / หรือไม่ใช่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการบริษัทได้

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

4. คำตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งเสนอหลักการและจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ สำหรับค่าตอบแทนกรรมการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัท

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

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณา ทบทวนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวมีการ กำหนดตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่ แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มี คุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ เพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

5. การพัฒนาความรู้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ เลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรม/สัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เช่น หลักสูตรที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานหรือองค์กรอิสระต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องตลอดปี โดยกรรมการของบริษัทมี ประวัติได้เข้าร่วมอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทยแล้ว (ดังรายละเอียดตามข้อมูลประวัติของกรรมการแต่ละท่าน) รวมถึงจัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการโรงงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ส่งเสริมให้มีการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ หรือกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็น ประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มี

การแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้แก่กรรมการใหม่

6. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองรายคณะ และประเมินคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และใช้เป็นข้อมูลในการบริหารนำไปปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายคณะ และแบบคณะกรรมการชุดย่อย ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาในหัวข้อต่างๆ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
 - การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - การประชุมคณะกรรมการ
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อยให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของกรรมการทั้งชุด โดยหลักเกณฑ์การประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

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

7. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบฟอร์มประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และใช้ดัชนีวัดความสำเร็จขององค์กร เทียบกับความสำเร็จของเป้าหมายและแผนงานประจำปี ความสามารถหลัก (Core Competency) ความสามารถในการบริหารจัดการ (Managerial Competency) โดยผ่านการนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน และแจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

8. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

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

วิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

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

9. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

• กรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ เข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ต้นแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานพนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม

หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

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

● คณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 วันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติในที่ประชุมจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนขึ้น เพื่อมีหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทมีกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัท โดยให้ผู้ถือหุ้นใหญ่และ/หรือตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของแต่ละกลุ่ม ผู้ทรงคุณวุฒิตามสายงานที่เกี่ยวข้อง กรรมการกรรมการอิสระและผู้บริหารของบริษัทร่วมกันเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ ประสบการณ์ ศักยภาพ โดยจะใช้ Board Skill Matrix มาเป็นเครื่องมือในการพิจารณาคุณสมบัติ ซึ่งจะให้ความสำคัญต่อผู้มีทักษะ และประสบการณ์ที่มีความจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท และคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

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

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

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

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทกรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

• กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการของบริษัท กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นการกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้

• กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ และประธานคณะกรรมการสรรหาต้องเป็นกรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล ความเป็นกลาง และมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่ง

• กรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัท ดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่างๆ ภายในองค์กร เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายจัดการซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรได้ นำระบบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างครบถ้วน โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วย กรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน และผู้บริหารระดับสูง จำนวนไม่น้อยกว่า 2 คน

• ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัท เข้าเป็นพนักงานในระดับต่างๆ ทั้งนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการก่อน

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม ซึ่งได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องภายใต้กรอบของจรรยาบรรณและตั้งอยู่บนพื้นฐานของผลประโยชน์ที่สมดุลและยั่งยืน บริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจขึ้นเพื่อเป็นคู่มือให้กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานทุกระดับใช้ในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเข้าใจในหลักการ และมีแนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

จรรยาบรรณธุรกิจ ประกอบด้วยหลักการ แนวปฏิบัติ และตัวอย่างพร้อมคำแนะนำในการพิจารณาในเรื่องที่สำคัญ และจำเป็นในการปฏิบัติงานในหน้าที่ตามเป้าหมายขององค์กรรวม 10 เรื่อง ดังนี้

ด้านคุณธรรม	ด้านการดูแลทรัพย์สิน
1 สิทธิมนุษยชนและแรงงาน 2 สิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย	7 การปฏิบัติตามข้อมูลและทรัพย์สิน (รวมถึงทรัพย์สินทางปัญญา)
ด้านจริยธรรม	ด้านการทำธุรกิจ
3 การต่อต้านคอร์รัปชัน 4. ของกำนัลและการเลี้ยงรับรอง 5. ความ ชัด แ ย้ง ท ำ ง ผลประโยชน์ 6. การดำเนินการด้านการเมือง	8 การเปิดเผยข้อมูล และการสื่อสาร 9 การทำธุรกรรมของบริษัท 10. การแข่งขันทางการค้า

ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณบนเว็บไซต์ของบริษัท www.pjw.co.th

บริษัทได้สื่อสารโดยการอบรมพนักงาน ซึ่งมีตัวอย่างเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเพื่อให้พนักงานเข้าใจหลักการและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทั้ง 10 เรื่อง และสามารถนำไปปฏิบัติได้ โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมไปถึงแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้องในกรณีที่พนักงานอาจพบเห็นการกระทำผิดจรรยาบรรณการจัดหลักสูตรอบรมในเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และพนักงานในระดับหัวหน้างาน

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทโดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ พิจารณาทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการ และผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) ในแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าวตามความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม สำหรับหลักปฏิบัติที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนดมาตรการ ทดแทนที่เหมาะสมและได้บันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ สรรหาและกำหนดคำตอบแทน ทบทวนและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีโดยปี 2564 มีเรื่อง ที่ บริษัท ยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

หัวข้อ

1 บริษัทฯ ไม่ได้เปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนของ CEO

เหตุผล/ความจำเป็น

บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ผู้อำนวยการรวมอยู่ในคำตอบแทนของคณะผู้บริหารแล้ว จึงมิได้แยกมาเปิดเผยต่างหาก

2. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 50%

เหตุผล/ความจำเป็น

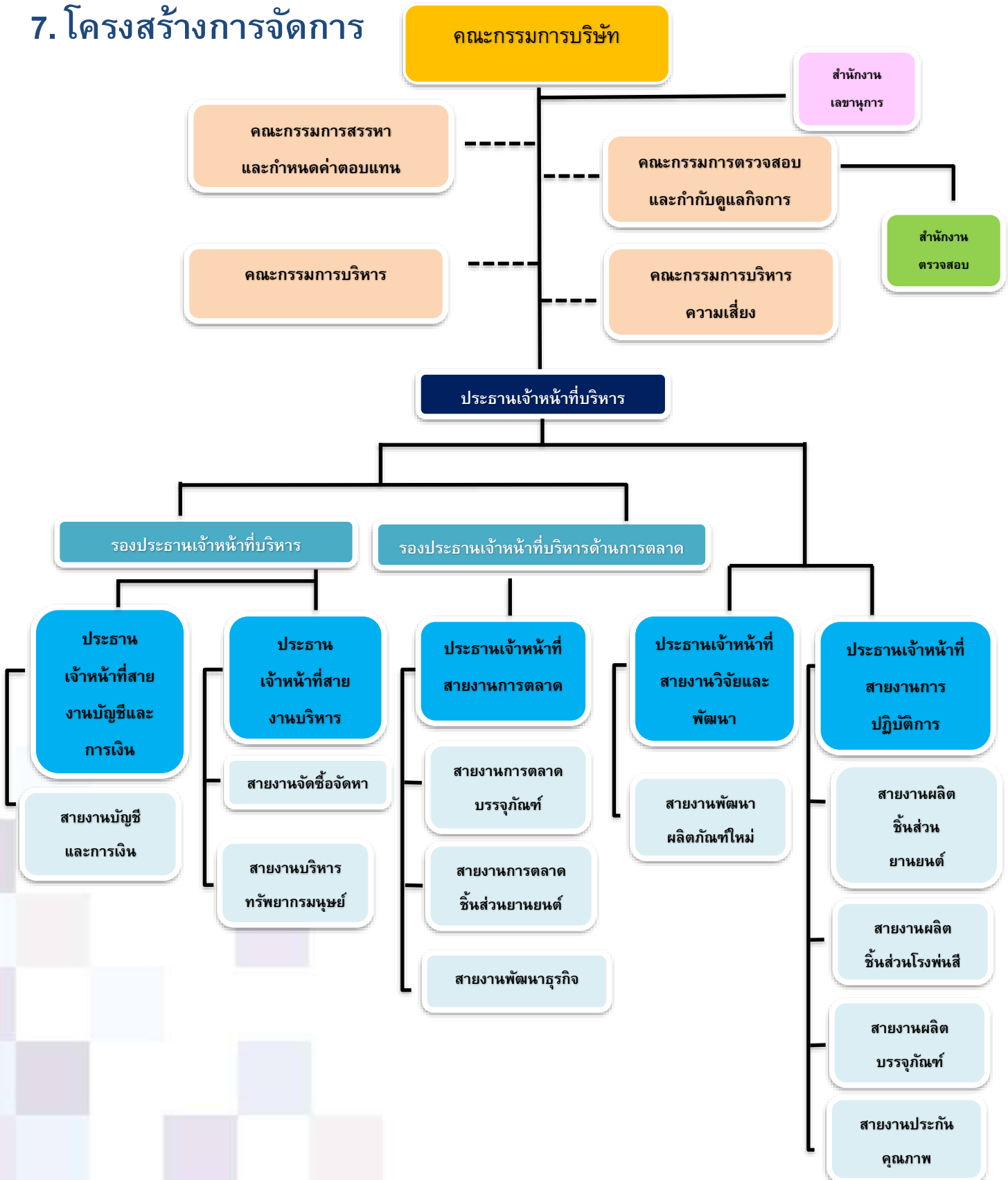
บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาการปรับโครงสร้างคณะกรรมการและพิจารณาตามความเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัทปัจจุบัน บริษัทมีกรรมการอิสระ 4 คน จากกรรมการทั้งหมด 9 คน คิดเป็น 44.44%

3. กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี

เหตุผล/ความจำเป็น

ตามข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้มีกรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ในทุกๆ ปี โดยกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการ โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนและสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการที่เหมาะสม เพื่อเสนอคณะกรรมการอนุมัติ บริษัทฯ จึงพิจารณากำหนดนโยบายจำกัด จำนวนปี ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม เพื่อรักษาความต่อเนื่องในการดำรงตำแหน่งของ กรรมการอิสระที่มีประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้บรรลุเป้าหมาย จึงยังมีข้อยกเว้นสำหรับกรรมการบางท่านซึ่งมี คุณสมบัติ สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้ได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ต่อเนื่องเกินระยะเวลา 9 ปี

7. โครงสร้างการจัดการ



BOARD OF DIRECTORS



ดร.ตาวี สุโขชนัง
: ประธานกรรมการ
: กรรมการอิสระ



นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ
: รองประธานกรรมการ



นางมาลี เหมมณฑารพ
: กรรมการ



นายวิวรรธน เหมมณฑารพ
: กรรมการ



นายสาธิต เหมมณฑารพ
: กรรมการ



นายพิรุฬห์ เหมมณฑารพ
: กรรมการ



นางสาวจัญญา แสงสุรดี
: ประธานกรรมการตรวจสอบ
และกำกับดูแลกิจการ
: กรรมการอิสระ



รศ.ดร.เอกชัย วิทยาเกษตรวัฒน์
: กรรมการตรวจสอบ
และกำกับดูแลกิจการ
: กรรมการอิสระ



นายณัฐวุฒิ เชมะโยธิน
: กรรมการตรวจสอบ
และกำกับดูแลกิจการ
: กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท

1. ดร.ดำริ	สุโขธิน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายคงศักดิ์	เหมมณฑารพ	รองประธานกรรมการ / กรรมการ
3. นางมาลี	เหมมณฑารพ	กรรมการ
4. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	กรรมการ
5. นายสาธิต	เหมมณฑารพ	กรรมการ
6. ดร.พิรุฬห์	เหมมณฑารพ	กรรมการ
7. นางสาวจริญญา	แสงสุชาติ	กรรมการอิสระ
8. รศ.ดร.เอกชัย	นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการอิสระ
9. นายณัฐวุฒิ	เชมะโยธิน	กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. นางสาวจริญญา	แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
2. รศ.ดร. เอกชัย	นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการ
3. นายณัฐวุฒิ	เชมะโยธิน	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. รศ.ดร.เอกชัย	นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวจริญญา	แสงสุชาติ	กรรมการ
3. นายณัฐวุฒิ	เชมะโยธิน	กรรมการ
4. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	กรรมการ
5. นายสาธิต	เหมมณฑารพ	กรรมการ
6. ดร.พิรุฬห์	เหมมณฑารพ	กรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. ดร.ดำริ	สุโขธิน	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายณัฐวุฒิ	เชมะโยธิน	กรรมการ
3. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	กรรมการ

คณะกรรมการบริหาร

1. นายวิวรรธน์	เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสาธิต	เหมมณฑารพ	กรรมการ
3. นางมาลี	เหมมณฑารพ	กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ นายสาธิต เหมมณฑารพ ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ และนางมาลี เหมมณฑารพ กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท นั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกได้

กรรมการอิสระมีวาระในการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์กรรมการอิสระเหล่านั้นอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกหากคณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีเหมาะสม

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท

ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยยึดหลัก “ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียน” ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

2. มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

5. จัดทำรายงานคณะกรรมการประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

6. กำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

7. จัดให้มีการทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรม ที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมดังกล่าวอย่างจริงจัง

8. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

9. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจระบบต่างๆ สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ

10. กำกับดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน

11. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่ตนมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจจะมีความขัดแย้งในผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศของหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธาน

กรรมการบริหาร

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และ คณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาความรู้และทักษะด้านต่างๆ ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

2. วิเคราะห์ปัญหา เสนอแนะความเห็นและหาแนวทางแก้ไข ปัญหา พิจารณาดัดสินใจเรื่องต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ

3. กำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกลั่นกรองวาระประชุมในแต่ละครั้ง

4. เป็นประธานเพื่อดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น โดยควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับ บริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณี ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่าย เท่ากัน

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

ประกาศกำหนด

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โดยโครงสร้างการบริหารงานของคณะกรรมการต้องมีความหลากหลาย ในด้านทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยสอบทาน ทบทวน มอบหมาย กำหนดนโยบายต่างๆ ของบริษัท ตามอำนาจหน้าที่ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เป็นสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการอิสระมีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งรายนามของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวจริญญา แสงสุทธิ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
2. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวสุพัตรา นิจะยะ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

โดยกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ทั้งสามท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชี ภาษีอากร การเงิน การบริหารจัดการ การบริหารความเสี่ยง และประสบการณ์เพียงพอ ที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ในปี 2564 มีการประชุม 4 ครั้ง โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ในการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและตรวจสอบงบการเงินประจำปี

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 3 ปี
2. กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ 3 ปี

ทั้งนี้ เมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

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

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

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบ ไม่ครบถ้วน เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีความต่อเนื่องอยู่ตลอดเวลา ทั้งนี้ ให้บุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. พิจารณาให้ความเห็นและให้ข้อสังเกตงบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ

4. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา และให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทกำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัท

5. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล รวมถึงการหารือร่วมกับฝ่ายจัดการถึงนโยบายหลักของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยงทุกด้าน รวมทั้งความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

6. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหาร ในการพิจารณา และให้ความเห็นในรายงานผลและรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

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

9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

11. กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส ในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทมีกระบวนการ

สอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม

12. ควบคุมดูแลกรณีการสอบสวนพิเศษตามความจำเป็น

13. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเห็นสมควร

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

14. พิจารณาและทบทวนเพื่อปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ครอบคลุมภาระหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดี และสอดคล้องกับสิ่งที่คณะกรรมการบริษัทคาดหวัง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน โดยรายนามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนางพริ้ม ชัยวัฒน์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ในการปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทรวมถึงจัดทำแผนงานการบริหารความเสี่ยงและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านต่างๆที่มีผลต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันได้แก่ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ ความเสี่ยงจากการบริหารธุรกิจบนสภาพแวดล้อมที่มีการแข่งขันและมีการเปลี่ยนแปลงแบบพลวัต ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายหรือนโยบายภาครัฐ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ ความเสี่ยงการเกิดทุจริต เป็นต้น

2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

3. รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่เหลื่อมอยู่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม

4. ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

5. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

6. ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่คณะกรรมการบริษัทฝ่ายบริหาร และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

7. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำ

8. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการให้บริการจากบุคคลภายนอก เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับขอบเขต และการปฏิบัติงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ส่วนบริหารความเสี่ยง

9. ทบทวนนโยบาย และแผนงานการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของผลกระทบจากปัจจัยภายในและภายนอก

10. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและ/หรือกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

11. มีอำนาจในการพิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน หรือบุคลากรเพิ่มเติม หรือว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอกได้ตามความจำเป็น เพื่อให้งานการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ และสามารถป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดอันเกี่ยวเนื่องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

13. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี และมีการนำเสนอในรายงานประจำปีทุกปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee : NRC) จัดตั้งขึ้นตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) สามารถปฏิบัติหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบการสรรหาของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงพิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติของกรรมการครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า

3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็น

กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน โดยรายนามของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.ดารี สุโขชนัง	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
2. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมีนายวรรณ ภาวัดพงศ์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1.1 ด้านการสรรหา

1.1.1 พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบ คณะกรรมการ ให้มีความเหมาะสมกับองค์กรและสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

1.1.2 กำหนดหลักเกณฑ์ นโยบาย และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ให้สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กร

1.1.3 กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ และพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการ ทั้งในกรณีที่มิได้ตำแหน่งว่าง และ/หรือกรรมการครบวาระการดำรงตำแหน่ง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

1.1.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี

1.1.5 จัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

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

1.2 ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

1.2.1 กำหนดนโยบาย โครงสร้างค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีตัวเงิน ให้แก่กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทโดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน เป็นธรรม และเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

1.3 หน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ

1.3.1 แต่งตั้งที่ปรึกษาประจำ และ/หรือว่าจ้างที่ปรึกษาเฉพาะโครงการ เพื่อให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบได้ในกรณีจำเป็นและสมควร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสามารถพิจารณากำหนด

คำตอบแทนของที่ปรึกษาด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้ตามความจำเป็นและสมควร

1.3.2 ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนให้สอดคล้องกับภาวะการณ์ และนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

1.3.3 ปฏิบัติงานอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

1.3.4 ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น

1.3.5 จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี และมีการนำเสนอในรายงานประจำปีทุกปี

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารของบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีรายชื่อดังนี้

1. นายวิวรรณ์ เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการบริหาร
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการบริหาร
4. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหาร

โดยมีนางพริ้ม ชัยวัฒน์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้อบรมหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณา

และอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

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

2. พิจารณากลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการ กำหนดโครงสร้างองค์กร นโยบาย ทิศทาง และ กลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท การขยายกิจการ กำหนดแผนการเงิน งบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

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

4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการและเป้าหมายที่กำหนดไว้ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายบริหาร เสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท แต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ ๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

8. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ การกู้ยืมเงิน การจัดหางานสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัท สำหรับระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี แต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกรณี

ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

9. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทที่ก่อให้เกิดรายได้ ซึ่งมีอายุสัญญาหรือข้อตกลงไม่เกิน 8 ปี และแต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

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

11. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคน หรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีคณะผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสาริต เหมมณฑารพ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นายพิรุฬห์ เหมมณฑารพ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและฝ่ายการตลาด ประธานเจ้าหน้าที่การบริหารความเสี่ยง
5. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท
6. นายเสกสรรค์ สิบันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์
7. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มีกุล ^{1/}	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร
8. นางสาวนิชาลักษณ์ เหมือนเผือก ^{2/}	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ

หมายเหตุ: ^{1/} นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มีกุล ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564

^{2/} นางสาวนิชาลักษณ์ เหมือนเผือก ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564

12. ดำเนินการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราว ๆ ไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวโดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการคำปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

7. มีอำนาจอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อประโยชน์บริษัท และการทำการอื่นเพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า โดยมีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

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

9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการ

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

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายคำตอบแทนให้ผู้บริหารปี 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

ประเภท	ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	6 ^{1/}	43,797,634.97	8 ^{1/}	63,648,827.41
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6 ^{1/}	2,435,759.82	8 ^{1/}	3,041,532.82

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

คำตอบแทนอื่น

บริษัทมีการทำประกันสุขภาพ และให้รถยนต์ประจำตำแหน่งแก่ผู้บริหาร

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารจำนวน 12 ท่าน) จำนวนทั้งสิ้น 1,460 คน โดยสัดส่วนพนักงานแยกตามเพศ อายุ และระดับมีรายละเอียดดังนี้

จำแนกตามเพศ	จำนวน พนักงาน	% จำแนก ตามเพศ
ชาย	780	53.39%
หญิง	681	46.61%
รวมทั้งสิ้น	1,461	

จำแนกตามอายุตัว	จำนวน พนักงาน	% จำแนก ตามอายุตัว
น้อยกว่า 30 ปี	621	34.8%
30-50 ปี	748	59.9%
มากกว่า 50 ปี	92	5.3%
รวมทั้งสิ้น	1,461	

แบ่งตามสายงานต่างๆมีรายละเอียดดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
สำนักงาน	277
โรงงาน	1,184

รวม	1,461
------------	--------------

จำแนกตามระดับ	จำนวน พนักงาน	% จำแนก ตามระดับ
พนักงาน-เจ้าหน้าที่	1,411	97.1%
ผู้จัดการ	34	2.33%
ผู้อำนวยการขึ้นไป	16	1.09%
รวมทั้งสิ้น	1,461	

คำตอบแทนพนักงาน

ปัจจุบันอัตราคำตอบแทนพนักงานอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับอัตราคำตอบแทนของตลาด โดยมีการจ่ายคำตอบแทนให้แก่พนักงาน ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าะการทำงาน ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง โบนัส เงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทน เงินช่วยเหลือสวัสดิการต่างๆ และอื่นๆ

รายละเอียด	ปี 2563	ปี 2564
จำนวนพนักงาน (คน)	1,596	1,461
คำตอบแทน (ล้านบาท)	444	452

คำตอบแทนอื่น

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้น โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่งและบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงานและเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว

- ประกันสุขภาพ

บริษัทมีการทำประกันสุขภาพให้กับพนักงานในระดับตั้งแต่ตำแหน่งหัวหน้าแผนกขึ้นไปและประกันอุบัติเหตุสำหรับพนักงานจัดส่ง

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงิน

บริษัทมอบหมายให้ นางพริ้ม ชัยวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน มีหน้าที่กำกับดูแลการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานทางการเงินและสอดคล้องกับแนวทางของ สำนักงาน ก.ล.ต. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีและการเงินของบริษัทปรากฏตาม เอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัท

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

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

วัตถุประสงค์ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

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

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง นางสาวสุพัตรา นิจจะยะ ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินผล กิจกรรมต่างๆ ของบริษัทสอบทานคุณภาพการปฏิบัติงานภายใน บริษัทให้เป็นไปตามแผนงาน สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และ เป้าหมายของบริษัทรวมถึงหน้าที่ในการควบคุมและตรวจสอบ อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบ ภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมอบหมายให้นางสาวรัชดาภรณ์ สายสาหร่าย เป็นตัวแทนของบริษัททำ

หน้าที่รับผิดชอบ ในการเปิดเผยข้อมูลและข่าวสารของบริษัทกับ
 ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปทั้งนี้ ผู้ลงทุน
 สามารถติดต่อ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

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

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

Email : ir@pjw.co.th

ผู้สอบบัญชี

ตามมาตรา 120 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด
 พ.ศ. 2535 กำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้ง
 ผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีทุกปี นอกจากนี้ ตาม
 ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่
 กจ. 39/2548 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการ
 เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ
 บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 20) กำหนดให้บริษัทจัดให้มีการ
 หมุนเวียนผู้สอบบัญชี หากผู้สอบบัญชีดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่
 มาแล้ว 5 รอบปีบัญชีติดต่อกันโดยการหมุนเวียนไม่จำเป็นต้อง
 เปลี่ยนบริษัทผู้สอบบัญชีแห่งใหม่ บริษัทสามารถแต่งตั้งผู้สอบ
 บัญชีรายอื่นๆ ในสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้นแทนผู้สอบบัญชี
 รายเดิมได้

สำหรับงบการเงินปี 2564 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดง
 ความเห็น โดยนายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
 เลขที่ 8134 แห่งสำนักงานสอบบัญชีบริษัท สอบบัญชีธรรมดา
 จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2564 บริษัทและบริษัท
 ย่อย มีการจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

ค่าสอบบัญชี	รอบปี บัญชี 2563 (ล้านบาท)	รอบปี บัญชี 2564 (ล้านบาท)
1. ค่าสอบบัญชี	1.81	2.29
2. ค่าตรวจสอบและรับรอง บัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI)	0.12	0.12
รวม	1.93	2.41

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้นไม่มีความสัมพันธ์และ
 ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่
 เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทดำเนินธุรกิจและบริหารงานภายใต้การกำกับดูแลอย่างจริงจังของคณะกรรมการบริษัท โดยมุ่งมั่นยึดถืออุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายมาตรการ และแนวปฏิบัติต่างๆ ในการบริหารจัดการองค์กรตาม CG Code รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล โดยมีตัวอย่างผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญดังนี้

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

- ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และอนุมัติการปรับปรุงแก้ไขโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ โดยเพิ่มเติมผู้รับผิดชอบและกระบวนการบริหารจัดการที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนยิ่งขึ้น การปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับ CG Code และการพัฒนาเทคโนโลยีในด้านการสื่อสาร อาทิการกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้งและไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี ทั้งนี้ในเดือนที่ไม่มีการประชุมให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์ การกำหนดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย ซึ่งในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2564 การกำหนดให้กรรมการควรเข้าร่วมการประชุมโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 และกรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี รวมไปถึงการกำหนดระยะเวลาการส่งเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วัน ทำการ

เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังได้อนุมัตินโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการเพิ่มเติมในปี 2564 ตามรายละเอียดที่ปรากฏในส่วนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

- ทบทวนแนวทางการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมสามัญประจำปีและลงคะแนนเสียงได้ตามความเห็นของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้บริษัทจัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะตามที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์กำหนด ทั้งแบบ ก แบบ ข และแบบ ค รวมทั้งเอกสารที่ต้องแสดงก่อนเข้าประชุมและเอกสารประกอบการมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทั้งที่เป็นบุคคลธรรมดา นิติบุคคล นักลงทุนสถาบัน และคัสโตเดียนดำเนินการได้ถูกต้อง ตลอดจนจัดให้มีช่องบริการธุรกิจตอบรับให้ผู้ถือหุ้นส่งกลับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ราย จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 3 ราย มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรอง สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท มีความรู้ความสามารถ มีความหลากหลาย และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าว ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดอยู่ในข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาถึง กระบวนการสรรหา และแผนในอนาคต จึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ โดยคำนึงถึงองค์ประกอบดังนี้

1. คุณสมบัติที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรพิจารณาและกำหนดคุณสมบัติเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ ในด้านต่างๆ เช่น ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคงเป็นผู้รับฟังที่ดี และกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและ

มาตรฐานอย่างมืออาชีพและคุณลักษณะอื่นๆที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความสำคัญ

2. ความรู้ความชำนาญ ที่ต้องการให้มีส่วนในคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรพิจารณา กำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่ จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถ กำหนดกลยุทธ์และนโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. ความหลากหลายของกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณาถึง แนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆ ของ กรรมการทั้งคณะ เช่น อายุ ความรู้ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ทั้งทางด้าน Hard Skill และ Soft Skill (Board Skill Matrix) เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ ที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ และ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนใช้ข้อมูลความรู้ความชำนาญ เฉพาะด้านของคณะกรรมการประกอบการพิจารณาสรรหา กรรมการแทนกรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตาม วาระ โดยจัดหมวดหมู่ออกเป็น 3 หมวด ได้แก่

3.1) ความรู้ ความชำนาญ แบ่งออกเป็นด้านต่าง ๆ เช่น ด้านธุรกิจหรืออุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ด้านการ บริหาร การจัดการองค์กร การบริหารทรัพยากรมนุษย์ในภาครัฐ หรือ ภาคเอกชน ด้านเศรษฐกิจ การลงทุน รวมถึงการกำหนด นโยบาย และวางแผนกลยุทธ์ด้านการตลาดหรือการ ประชาสัมพันธ์ ด้านการต่างประเทศ และด้านการบริหารความ เสี่ยง

3.2) ความรู้ ประสบการณ์ หรือความชำนาญเฉพาะ ด้าน (Specific knowledge, experience or expertise) แบ่งเป็น 3 ด้าน ได้แก่

- (1) ด้านกฎหมาย กฎระเบียบราชการที่เกี่ยวข้องกับการประกอบ ธุรกิจ
- (2) ด้านบัญชีและการเงินโดยต้องมีความรู้ความ เข้าใจในงบการเงิน มาตรฐานบัญชี หรือเป็น/เคยเป็นกรรมการ ตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน

3.3) ความรู้ ความชำนาญ หรือประสบการณ์ด้าน การ กำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) แบ่งเป็น 2 ด้าน ได้แก่

(1) ด้านการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กร รวมถึงการกำหนด นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

(2) ด้านการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่าง ๆ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติ เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดย ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้น ต่อหนึ่งเสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็น กรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใด ไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลง มาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึง มีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้ง ใน ลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออก เสียงชี้ขาด

คุณสมบัติของคณะกรรมการ

1. กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนิน ธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและ ปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

2. ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้า เป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการ แข่งขันกับกิจการของบริษัทเว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบ โดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือ หุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

3. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่า ด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์

คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ

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

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

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

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

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

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

จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้ง

1.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

1.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเรื่องการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท (รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดหรือแนะนำโดยหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อาทิ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่กำหนดให้กรรมการบริษัทจดทะเบียนควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นไม่เกิน 5 บริษัท เนื่องจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในจำนวนที่มากเกินไป อาจมีผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีการพิจารณากำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดแนวทางปฏิบัติภายในสำหรับการดำรงตำแหน่งใด ๆ ในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยให้กรรมการแจ้งล่วงหน้าก่อนการรับตำแหน่งอื่นใดในบริษัทและองค์กรต่าง ๆ มายังคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสม และความสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ และเลขานุการบริษัททำหน้าที่แจ้งการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

ของกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี และสำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทหรือองค์กรอื่นของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทตั้งแต่วันที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไปนั้น (รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) บริษัทได้กำหนดให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทด้วย

การพัฒนาส่งเสริมความรู้กรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมสัมมนาในหลักสูตรหรือร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระต่างๆ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้ในแต่ละปีจะต้องมีกรรมการเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ อย่างน้อย 1 ครั้ง

ในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ จะพิจารณาจากหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการเสริมความรู้และทักษะในด้านที่กรรมการแต่ละท่านยังขาดอยู่ตามการประเมินจาก Board Skill Matrix ซึ่งเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อแจ้งประชาสัมพันธ์หลักสูตรการอบรมเหล่านั้น รายละเอียดการเข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ของ กรรมการผู้บริหารระดับสูง และเลขานุการบริษัท ในปี 2564

ปี 2564	หลักสูตร	สถาบันที่จัดหลักสูตร
<ul style="list-style-type: none"> คุณเจริญญา แสงสุชาติ 	<ul style="list-style-type: none"> โค้ชสติ รุ่นที่ 1 Facilitation From Your Heart CFO Certification Program รุ่นที่ 23 Group Company PDPA Compliance + Data Processing Agreement ประกาศนียบัตรกฎหมายการเงินและธนาคาร รุ่นที่ 8 	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรสาขาวิชาสันติศึกษา บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ร่วมกับ ส่วนงานหลักสูตรระยะสั้น หลักสูตรสาขาวิชาสันติศึกษา มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย วิทยาลัยพุทธศาสตร์นานาชาติ มจร มูลนิธิพระพุทธศาสนาเพื่อสันติภาพ และมูลนิธิโพลวพลี (ทางสว่าง) ห้างหุ้นส่วนสามัญเคอเรจทูโค้ท สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์ บริษัท ยูนิค เซมินา แอนด์ เทรนนิ่ง จำกัด คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
<ul style="list-style-type: none"> คุณวิวรรธน์ เหมมณฑารพ 	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A 	<ul style="list-style-type: none"> ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
<ul style="list-style-type: none"> คุณสาริต เหมมณฑารพ 	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A 	<ul style="list-style-type: none"> ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปี 2564	หลักสูตร	สถาบันที่จัดหลักสูตร
<ul style="list-style-type: none"> นางพริ้ม ชัยวัฒน์ 	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A 	<ul style="list-style-type: none"> ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ (ครั้ง)
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานกรรมการ	6/6
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการ กรรมการบริหาร	6/6
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหาร	6/6
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	6/6
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6
7. นางสาวจัญญา แสงสุชาติ	กรรมการ / กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6
8. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	6/6
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6

นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

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

ในปี 2564 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและกำหนดโครงสร้างอัตราค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน เป็นวงเงินจำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,200,000 บาท ต่อปี ดังนี้

องค์ประกอบค่าตอบแทน	จำนวนเงิน
1. เบี้ยประชุม	
— ประธานกรรมการ	25,000 บาท/ครั้ง/คน
— ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	15,000 บาท/ครั้ง/คน
— ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	15,000 บาท/ครั้ง/คน
— ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	15,000 บาท/ครั้ง/คน
— กรรมการ และกรรมการชุดย่อย	10,000 บาท/ครั้ง/คน
2. ค่าตอบแทนรายเดือน (เฉพาะกรรมการอิสระ)	10,000 บาท/เดือน/คน
3. โบนัส สำหรับกรรมการอิสระ จำนวนรวมทั้งสิ้น ไม่เกิน	1,000,000 บาท

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ					เฉพาะกรรมการอิสระ		รวม (บาท)
	บริษัท	ตรวจสอบ	บริหารความเสี่ยง	สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ	ค่าตอบแทนรายเดือน	โบนัส	
จำนวนครั้งที่ประชุม ปี 2564	6 ครั้ง	4 ครั้ง	2 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง			
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	150,000	-	-	15,000	25,000	120,000	300,000	610,000
2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ	60,000	-	-			-		60,000
3. นางมาลี เหมมณฑารพ	60,000	-	-			-		60,000
4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ	60,000	-	20,000	10,000		-		90,000
5. นายสาริต เหมมณฑารพ	60,000	-	20,000			-		80,000
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	60,000	-	20,000			-		80,000
7. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	60,000	60,000	20,000		10,000	120,000	230,000	500,000
8. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	60,000	40,000	30,000		10,000	120,000	230,000	490,000
9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	60,000	40,000	20,000	10,000	10,000	120,000	230,000	490,000
รวม	630,000	140,000	130,000	35,000	55,000	480,000	990,000	2,405,000

ค่าตอบแทนอื่น: บริษัทได้ทำกรณธรรมประกันภัยประเภทความรับผิดชอบต่อกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหาร

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบสูงสุดในการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงการบริหารงานบริษัทย่อยให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัทอยู่เสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังรับผิดชอบกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปอย่างถูกต้องและเพียงพอ ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายตรวจสอบติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย ให้สอดคล้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีสำนักตรวจสอบภายใน ตลอดจนสำนักเลขานุการบริษัท ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ในส่วนนี้

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์การลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และการบริหารความเสี่ยงซึ่งผลการติดตามพบว่า บริษัทได้ดำเนินการสอดคล้องตามนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ (as a whole) และแบบประเมินตนเอง (self-assessment) โดยแบ่งหัวข้อการประเมินเป็น 5 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

โดยวิธีการประเมินผลและการคำนวณผลเป็นร้อยละ และเกณฑ์การประเมินผลที่ควรนำไปพัฒนาปรับปรุง โดยกำหนดให้มีการประเมินผลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลเป็นผู้รวบรวมสรุปและเสนอผลการประเมินให้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการพิจารณาเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อไป

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564

รายการ	ผลการประเมิน	เกณฑ์
คณะกรรมการบริษัท	78.75	ดีมาก
คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	100.00	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	79.17	ดีมาก
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	94.20	ดีเยี่ยม

ทั้งนี้ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในเรื่องที่มีคะแนนน้อยกว่าร้อยละ 90 จะนำไปพิจารณาแนวทางและแผนการปรับปรุงเพื่อพัฒนาต่อไป

นอกจากนี้บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็นดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ตรวจติดตามการปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติและดำเนินการสอดคล้องตามนโยบายดังกล่าวและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ซึ่งผลการติดตามในปี 2564 ไม่พบรายการที่เข้าข่ายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีระเบียบ ข้อบังคับ ให้กรรมการ และผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทน

หรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม นอกจากนี้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้าม บุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และหลังการ เผยข้อมูลอย่างน้อย 3 วัน ทั้งนี้ข้อบังคับดังกล่าวให้รวมถึงคู่ สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารและ ลูกจ้างของบริษัทด้วย

นอกจากนี้บริษัทได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารเข้าใจใน ภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่ สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัท ตลอดจนการ เปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครอง หลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึก การเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและ ผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัท ทราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนี้ยังได้แจ้งบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด และบทลงโทษตาม มาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหา ผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือนำไป เผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณา ลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การ ตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้น สภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัตินโยบาย ต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดค่านิยม ความรับผิดชอบแนว ปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อป้องกัน คอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมของบริษัท โดยมีคณะกรรมการ ตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการระบบการควบคุมภายใน และ คณะจัดการรับผิดชอบต่อในการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ ให้กับพนักงาน ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบาย ต่อต้านคอร์รัปชันได้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.pjw.co.th)

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการเพื่อต่อต้านทุจริต คอร์รัปชันดังต่อไปนี้

- ฝ่ายจัดการสร้างความตระหนักรู้ สื่อสารการปฏิบัติหน้าที่ โดยสุจริตให้กับพนักงานทุกคน
- เผยแพร่และสื่อสารทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่าน ช่องทางต่างๆ อาทิเว็บไซต์ของบริษัท
- จัดอบรมในเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและนโยบาย ต่อต้านคอร์รัปชันในหลักสูตรต่างๆ เช่น ปฐมนิเทศ พนักงานใหม่ Business Concept Development เป็นต้น เพื่อตอกย้ำความเป็น วัฒนธรรมองค์กรของ
- ปลุกฝังให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงการกระทำที่อาจ ก่อให้เกิดความเสี่ยงการคอร์รัปชัน โดยมีการวิเคราะห์ข้อบ่งชี้ ประเมินความเสี่ยงการเกิดคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ สร้าง ระบบงาน เชิงป้องกัน กำหนดวิธีการลดความเสี่ยงและการ ควบคุม ผู้รับผิดชอบ มาตรการติดตาม การสอบทานและ ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงสำหรับให้พนักงานใช้เป็น แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการเกิดคอร์รัปชัน โดยมีสำนักงาน ตรวจสอบประเมิน ติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตาม จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเมื่อมีการเข้า ตรวจสอบ
- จัดให้มีระบบ รับ ข้องร้องเรียน และแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) เพื่อเป็นช่องทางในการรายงาน กรณีมีการพบ เห็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และ จรรยาบรรณ

ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่พบการปฏิบัติที่ผิดนโยบายต่อต้าน คอร์รัปชัน

4. การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทกำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการ กรณีที่มีการชี้เบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบและจรรยาบรรณ (Code of Conduct) หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากรของบริษัท ซึ่งรวมถึงมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ ผู้แจ้งเบาะแส ตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต และการกระทำผิด (Whistleblowing

Policy) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน โดยจัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์ วาจา e-mail และจดหมาย

ในปี 2564 ไม่มีข้อร้องเรียนอันเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบบริษัท นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการรายบุคคล

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	4/4
2. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	4/4
3. นายณัฐวุฒิ เหมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	4/4

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นบทบาทในการนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการติดตามผล คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และประเมินตนเอง ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม หัวข้อที่ประเมิน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	1/1
2. นายณัฐวุฒิ เหมะโยธิน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	1/1
3. นายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่ และการประชุม ความเห็นโดยรวม การปฏิบัติงานของเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ

สาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ในปี 2564 ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสด การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 เป็นต้น

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่ปรากฏในกฎบัตรที่สำคัญ เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตามข้อเสนอของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การเสนอแนวทางและวิธีการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติรวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของประธาน เจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับผลประกอบการเพื่อรักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรม และเพื่อสร้างแรงจูงใจให้กับผู้บริหารระดับสูงในการบริหารงานให้บริษัทมีความเจริญก้าวหน้าต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	2/2
2. นางสาวจัญญา แสงสุชาติ	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	2/2
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	2/2
4. นายวิวรรณ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2
5. นายสาธิต เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ปรากฏในกฎบัตรที่สำคัญ เช่น การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และการกำกับปฏิบัติตาม กฎเกณฑ์ การประเมินความเสี่ยง แนวทางและมาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการในการจัดการความเสี่ยงที่เหลือยู่ของบริษัท การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร และการกำกับ ปฏิบัติตาม

พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการ ดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (SET Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอรายชื่อเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ และคณะกรรมการมีความเห็นว่า กรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระมีคุณสมบัติ ครบถ้วน และเป็นบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล ปฏิบัติงานในฐานะกรรมการที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดีรวมถึงมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ ในที่ประชุม จึงเห็นสมควรให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งหนึ่งและนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

กฎเกณฑ์ รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุง และพัฒนาการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในซึ่งยึดกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และจรรยาบรรณ ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว นอกจากนี้บริษัทมีการปลูกฝังให้คณะกรรมการหัวหน้างาน และพนักงานตระหนักและปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพอย่างเพียงพอ และนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เหมาะสมที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ดี ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี คณะกรรมการบริษัทกำหนดวิสัยทัศน์

พันธกิจ และวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร และได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจำกัดอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการได้อย่างชัดเจน

บริษัทจัดให้มีกิจกรรมควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ เพราะเป็นปัจจัยที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน มีความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนา รักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน

2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้กำหนดให้นโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายที่สำคัญของบริษัท และได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 6 ท่าน ให้ทำหน้าที่กำกับและติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทภายในหน่วยงานต่างๆ ที่ได้รับการประเมินว่ามีความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดย่อยซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง ทำการประเมินหาความเสี่ยงที่สำคัญจากขนาดของผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงเรื่องคอร์รัปชันของธุรกิจ และกำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงนั้นๆ ในหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยง พร้อมทั้งมอบหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน มีการวางแผนกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการติดตามการ

บริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ ภายในองค์กรเป็นประจำ และรายงานผลการติดตามต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

สำหรับปี 2564 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา(COVID-19) การเปลี่ยนแปลงมาตรฐานรายงานทางการเงิน และความเสี่ยงที่สำคัญต่อกฎหมายฉบับใหม่ในเรื่องพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 บริษัทมีการสื่อสารให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญและนำไปสู่การปรับปรุงกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้อง นอกจากนี้บริษัท ยังจัดให้มีการฝึกอบรมความรู้ให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่ต้องกระทำอย่างต่อเนื่อง

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

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

บริษัทได้จัดให้มีมาตรการดูแลการทำธุรกรรมกับกรรมการผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างรัดกุมและชัดเจน โดยกำหนดให้การทำการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งนั้นจะต้องปฏิบัติตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และต้องเป็นไปภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล หรือเงื่อนไขการค้าปกติ หรือราคาตลาด และให้พิจารณา โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ตลอดจนรายงานรายการระหว่างกัน

ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานเป็นรายไตรมาส

สำหรับกระบวนการปฏิบัติงานบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้พัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปที่หลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ไม่เกี่ยวข้อง โดยได้นำกิจกรรมการควบคุมจัดทำเป็นนโยบายและวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งระบุผู้รับผิดชอบระยะเวลาการปฏิบัติงาน และวิธีการแก้ไขหากพบข้อผิดพลาดไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมได้อย่างถูกต้องรวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการจัดเก็บรักษาข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ บริษัทมีการกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงานทั้งจากภายในและภายนอกที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน มีการจัดทำข้อมูลเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาดังที่กฎหมายกำหนด และมีการบันทึกความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต ข้อซักถาม และการไม่เห็นด้วยพร้อมเหตุผลของกรรมการในการประชุมทุกครั้ง เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยมีการสื่อสารถึงวัตถุประสงค์ นโยบายและวิธีปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในไปยังบุคลากรทุกระดับในทุกหน่วยงาน รวมทั้งมีการเลือกช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเหมาะสม และมีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัทได้อย่างปลอดภัย อีกทั้งมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้

เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ และให้มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการตรวจสอบที่ info@taxspecialist.co.th

5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม โดยจัดให้มีการประเมินโดยหน่วยงานอิสระทั้งจากภายในและภายนอก มีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในต่อผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งรวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขปัญหาต่อคณะกรรมการบริษัทผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสม

บริษัทมีข้อกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามิเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำผิดปกติดอื่น ซึ่งอาจจะกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ อีกทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อคณะกรรมการบริหารและฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกเดือนและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามบรรทัดฐานและวัตถุประสงค์ของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

เพื่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจึงจัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผู้ตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้สอบบัญชีรับอนุญาตให้ความเห็นในประเด็นการตรวจสอบของบริษัท ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างอิสระและตรงไปตรงมาโดยทางคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้สอบถามผู้สอบบัญชีรับอนุญาตถึงการให้ความร่วมมือของผู้รับการตรวจสอบ และการถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้

แจ้งรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่าได้รับความร่วมมือในการประสานงานเป็นอย่างดีจากผู้รับการตรวจสอบ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน และไม่ถูกจำกัดขอบเขตในการตรวจสอบ

การตรวจสอบภายใน

สำนักตรวจสอบภายใน รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ซึ่งกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานตรวจสอบมีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม มีจรรยาบรรณ ปฏิบัติหน้าที่เยี่ยงมืออาชีพตามมาตรฐานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแล เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และเป็นที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำในด้านต่างๆ เช่น ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านจริยธรรมธุรกิจ เป็นต้น

หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดแผนการตรวจสอบภายในประจำปี สอดคล้องตามทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท ครอบคลุมกระบวนการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยใช้หลักการความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน ซึ่งมุ่งเน้นความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัท ตลอดจนการตรวจสอบด้านการป้องกันทุจริต แผนการตรวจสอบได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยขอบเขตการทำงานของสำนักตรวจสอบภายในจะครอบคลุมถึงการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม ทดสอบ สอบทาน และประเมินความเสี่ยงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผล การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่พบจากการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการเพื่อพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในใดๆ ก็ตาม ไม่อาจรับประกันต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาดได้ทั้งหมด แต่สามารถป้องกันหรือให้ความเชื่อมั่นในระดับที่สมเหตุสมผล

รายการระหว่างกัน

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันของบริษัทได้ผ่านการพิจารณา สอบทานการทำรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติการทำรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

กรณีที่บริษัทมีการให้เงินกู้ยืมหรือกู้ยืมเงินจากกลุ่มบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและรวมถึงการเข้าค้าประกันหนี้สินหรือการใช้ทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์บริษัท ค้ำประกันเงินกู้ หรือภาระหนี้สินอื่นของกลุ่มบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ให้บริษัทเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของการทำรายการ จำนวนเงิน ภาระหนี้ ระยะเวลา รวมถึงอัตราดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินที่เกี่ยวข้อง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว ซึ่งจะพิจารณาหลักเกณฑ์เงื่อนไขและความสมเหตุสมผลของการทำรายการและความเหมาะสมของระยะเวลาและต้นทุนทางการเงิน ทั้งนี้ ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสีย งดออกเสียงและไม่สิทธิเข้าร่วมการประชุมในวาระนั้น

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน

รายการขายบรรจุภัณฑ์พลาสติกกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการที่มียอดขายปริมาณไม่มาก และมีความถี่การเกิดรายการต่ำเนื่องจากเป็นงานโครงการ ในส่วนรายการให้เช่าพื้นที่ จะไม่มีการต่อสัญญารายการจะสิ้นสุดตามระยะเวลาที่กำหนด

คณะกรรมการตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลและกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น

สำหรับปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยได้คิดราคาซื้อ-ขายสินค้า และบริการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันด้วยราคาที่สมเหตุสมผล มีการเปรียบเทียบกับราคากลางของตลาดในธุรกิจนั้นๆ แล้ว โดยมีเงื่อนไขต่าง ๆ ตามปกติ ทั้งนี้มีรายละเอียด ดังนี้

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

หน่วย : ล้านบาท

รายชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	บริษัทฯ การถือหุ้น (%)	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่ารายการระหว่างกัน	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
1. บริษัท พี.เจ.คอมโพสิต จำกัด	B	-	- บริษัทขายสินค้าให้กับผู้ถือหุ้นและกรรมการ	0.37	เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทซึ่งราคาขายสินค้าเป็นราคาตลาดและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ เช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป โดยบริษัทใช้โครงสร้างราคาขาย-ต้นทุน-กำไร เช่นเดียวกับที่บริษัทผลิตและขายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ
			- บริษัทให้เช่าพื้นที่กับผู้ถือหุ้นและกรรมการ	1.89	เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทซึ่งค่าเช่าพื้นที่เป็นอัตราที่เหมาะสมและเทียบกับราคาค่าเช่าซึ่งไม่ต่ำกว่าราคาจริงที่บริษัทจ่ายให้ บริษัท อุตสาหกรรมฟองน้ำยืนยง จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์

A = ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร

B = ผู้ถือหุ้นและกรรมการ

C = บริษัทย่อย

D = ผู้ถือหุ้น

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีการจัดทำงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2564 ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทยที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทที่จะเป็นในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการควบคุมดูแลให้บริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอสำหรับการดูแลทรัพย์สินและป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ได้ทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ มีความเหมาะสม และเพียงพอ สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(ดร.ดารี สุโขชนัง)
ประธานกรรมการบริษัท



(นายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ)
ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงานและงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

*****/2

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

รายได้จากการขายสินค้า

บริษัทและบริษัทย่อยประกอบธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ และชิ้นส่วนพลาสติกเพื่ออุตสาหกรรม และรายได้ส่วนใหญ่มาจากกลุ่มอุตสาหกรรมน้ำมัน และอุตสาหกรรมรถยนต์ โดยรายได้เป็นเกณฑ์วัดความสามารถในการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย เนื่องจากการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของรายได้จะส่งผลกระทบต่อตัวเลขกำไรของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งการชะลอตัวของเศรษฐกิจและการแข่งขันที่สูงในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและความถูกต้องครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทและบริษัทย่อยโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น

- สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขาย และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัท

- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- ตรวจสอบการตัดยอดรายได้จากการขายทั้งช่วงก่อนและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

*****/3

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

****/4

- งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร

- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้ออกแบบไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

*****/5

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล

(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565

- 6 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สินทรัพย์

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	110,485,919.62	67,987,998.99	39,849,300.90
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 7	707,263,899.40	666,457,304.08	628,682,810.00
ลูกหนี้ตามสัญญาส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	5,735,600.00	-	5,735,600.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	5	-	-	23,272,830.00
สินค้าคงเหลือ	9	323,214,533.75	233,072,512.19	267,777,768.32
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	10	20,879,144.86	35,938,825.91	20,879,144.86
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	37	597,128.74	-	597,128.74
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	20,394,391.22	32,499,207.15	16,426,792.59
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,188,570,617.59	1,035,955,848.32	1,003,221,375.41
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	5	-	-	11,636,415.00
ลูกหนี้ตามสัญญา	8	6,602,867.38	-	6,602,867.38
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	372,346,820.88
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	-	-	59,422,505.03
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	1,654,087,753.26	1,663,209,037.30	1,362,699,727.54
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	68,841,883.04	75,645,894.33	12,449,059.28
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	16	9,028,345.46	6,835,930.91	8,843,304.91
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	17	18,107,855.62	15,931,094.93	15,183,050.41
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	83,179,638.58	84,699,128.00	80,256,897.75
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,839,848,343.34	1,846,321,085.47	1,929,440,648.18
รวมสินทรัพย์		3,028,418,960.93	2,882,276,933.79	2,932,662,023.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 7 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	19	559,259,359.47	450,215,371.59	463,254,017.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 20	466,647,161.77	472,815,680.39	530,728,523.15
หนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
- เงินกู้ยืมระยะยาว	22	239,922,880.18	203,220,260.60	233,786,999.95
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	37,759,263.54	39,217,738.05	15,020,997.08
ภายใต้เงินได้คืนคูปองค้ำจ่าย		18,108,478.82	3,149,572.65	17,843,958.40
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	37	-	177,962.72	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	21	5,835,915.34	5,317,342.66	3,986,909.27
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,327,533,059.12	1,174,113,928.66	1,264,621,405.35
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว	22	356,774,433.67	437,683,300.68	354,466,489.27
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	72,534,569.54	94,776,685.98	38,491,454.04
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	24	77,911,629.00	68,811,888.20	66,367,792.00
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	37	3,600,670.68	4,052,011.55	3,600,670.68
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-	15,000.00	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		510,821,302.89	605,338,886.41	462,926,405.99
รวมหนี้สิน		1,838,354,362.01	1,779,452,815.07	1,727,547,811.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 8 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	25				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 765,439,927 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
หุ้นสามัญ 574,080,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		382,719,963.50	287,040,000.00	382,719,963.50	287,040,000.00
หุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 574,079,945 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		287,039,972.50	287,039,972.50	287,039,972.50	287,039,972.50
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		338,128,000.00	338,128,000.00	338,128,000.00	338,128,000.00
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	27	28,703,997.25	28,703,997.25	28,703,997.25	28,703,997.25
ยังไม่ได้จัดสรร		518,488,249.21	464,488,618.32	559,762,546.61	469,909,883.76
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
ผลต่างการซื้อสินทรัพย์กลุ่มกิจการเดียวกัน	14	-	-	(6,816,895.81)	(7,016,786.78)
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์		(1,703,408.30)	-	(1,703,408.30)	-
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน		3,086,493.16	3,086,493.16	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ		16,321,295.10	(18,622,962.51)	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,190,064,598.92	1,102,824,118.72	1,205,114,212.25	1,116,765,066.73
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,190,064,598.92	1,102,824,118.72	1,205,114,212.25	1,116,765,066.73
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,028,418,960.93	2,882,276,933.79	2,932,662,023.59	2,716,236,600.92

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 9 -

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
รายได้					
รายได้จากการขาย	34, 36	3,057,124,577.56	2,774,405,209.32	2,668,014,009.56	2,462,267,191.99
รายได้จากงานโครงการ	34, 36	10,331,471.73	19,617,545.48	10,331,471.73	19,617,545.48
รายได้เงินปันผล	12	-	-	-	32,391,900.00
รายได้อื่น	5, 36	19,339,312.13	25,807,625.16	26,397,215.89	31,228,955.85
รวมรายได้		3,086,795,361.42	2,819,830,379.96	2,704,742,697.18	2,545,505,593.32
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		2,489,771,378.08	2,233,058,503.94	2,135,895,919.72	2,039,403,979.21
ต้นทุนจากงานโครงการ		10,732,472.10	32,438,142.51	10,732,472.10	32,438,142.51
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		84,648,126.23	88,171,474.93	74,942,097.49	78,026,288.62
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		253,564,791.85	298,246,953.10	212,711,476.83	237,255,768.22
ผล(กำไร)ขาดทุนอื่น		(3,355,692.70)	2,336,569.11	(3,355,692.70)	2,336,569.11
รวมค่าใช้จ่าย		2,835,361,075.56	2,654,251,643.59	2,430,926,273.44	2,389,460,747.67
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน		251,434,285.86	165,578,736.37	273,816,423.74	156,044,845.65
ต้นทุนทางการเงิน		48,805,387.32	53,972,327.93	34,414,236.09	39,049,757.54
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		202,628,898.54	111,606,408.44	239,402,187.65	116,995,088.11
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	31	33,161,662.12	(3,440,729.89)	34,198,722.47	(6,699,829.16)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		169,467,236.42	115,047,138.33	205,203,465.18	123,694,917.27
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ผลต่างการซื้อสินทรัพย์กลุ่มกิจการเดียวกัน		-	-	199,890.97	104,253.50
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลง					
ค่าหน่วยงานในต่างประเทศ		34,944,257.61	16,566,855.17	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(1,703,408.30)	-	(1,703,408.30)	-
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัย - สุทธิจากภาษี		2,218,783.20	-	2,335,586.40	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		35,459,632.51	16,566,855.17	832,069.07	104,253.50
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		204,926,868.93	131,613,993.50	206,035,534.25	123,799,170.77

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 10 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	33	0.29	0.20	0.36	0.22
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		574,080,000	574,080,000	574,080,000	574,080,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	33	0.28	0.20	0.34	0.22
จำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (หุ้น)		597,613,760	574,080,000	597,613,760	574,080,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 11 -

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

บาท

งบการเงินรวม

หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่							ส่วนที่เป็นของ	รวมส่วนของ	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	ผู้ถือหุ้น
			สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลขาดทุน จากการวัดมูลค่า ตราสารอนุพันธ์	ส่วนต่ำกว่าทุนจาก การรวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยน จากการแปลงค่า หน่วยงานในต่างประเทศ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	393,787,647.50	-	3,086,493.16	(35,189,817.68)	1,015,556,292.73	-	1,015,556,292.73
ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทาง การเงินใหม่มาถือปฏิบัติ	-	-	-	(4,152,541.38)	-	-	-	(4,152,541.38)	-	(4,152,541.38)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	389,635,106.12	-	3,086,493.16	(35,189,817.68)	1,011,403,751.35	-	1,011,403,751.35
เงินปันผลจ่าย 28	-	-	-	(40,193,626.13)	-	-	-	(40,193,626.13)	-	(40,193,626.13)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	115,047,138.33	-	-	16,566,855.17	131,613,993.50	-	131,613,993.50
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	464,488,618.32	-	3,086,493.16	(18,622,962.51)	1,102,824,118.72	-	1,102,824,118.72
เงินปันผลจ่าย 28	-	-	-	(117,686,388.73)	-	-	-	(117,686,388.73)	-	(117,686,388.73)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	169,467,236.42	(1,703,408.30)	-	34,944,257.61	202,708,085.73	-	202,708,085.73
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	2,218,783.20	-	-	-	2,218,783.20	-	2,218,783.20
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	518,488,249.21	(1,703,408.30)	3,086,493.16	16,321,295.10	1,190,064,598.92	-	1,190,064,598.92

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 12 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท						
		งบการเงินเฉพาะกิจการ						
หมายเหตุ		ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม
				สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการ ซื้อสินทรัพย์ กลุ่มกิจการเดียวกัน	ผลขาดทุน จากการวัดมูลค่า ตราสารอนุพันธ์	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	390,553,034.02	(7,121,040.28)	-	1,037,303,963.49
	ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการ รายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ	-	-	-	(4,152,541.38)	-	-	(4,152,541.38)
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	386,400,492.64	(7,121,040.28)	-	1,033,151,422.11
	เงินปันผลจ่าย 28	-	-	-	(40,185,526.15)	-	-	(40,185,526.15)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	123,694,917.27	104,253.50	-	123,799,170.77
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	469,909,883.76	(7,016,786.78)	-	1,116,765,066.73
	เงินปันผลจ่าย 28	-	-	-	(117,686,388.73)	-	-	(117,686,388.73)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	205,203,465.18	199,890.97	(1,703,408.30)	203,699,947.85
	ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	2,335,586.40	-	-	2,335,586.40
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	287,039,972.50	338,128,000.00	28,703,997.25	559,762,546.61	(6,816,895.81)	(1,703,408.30)	1,205,114,212.25

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 13 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	169,467,236.42	115,047,138.33	205,203,465.18	123,694,917.27
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสำหรับปี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(1,575,609.71)	904,339.32	(1,565,382.38)	947,089.37
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	6,263,660.38	4,162,363.32	5,888,880.64	3,660,952.36
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	219,947,860.09	227,270,301.14	166,647,525.90	164,415,307.63
ค่าแม่พิมพ์ตัดจ่าย	28,861,102.87	7,864,177.46	23,036,712.67	7,864,177.46
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	310,501.14	151,599.75	(2,003,593.86)	151,599.75
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าหนี้สินทางการเงิน	(3,355,692.70)	2,336,569.11	(3,355,692.70)	2,336,569.11
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,555,161.67	(376,029.19)	598,416.41	(34,803.74)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	1,070,443.54	5,125,427.03	1,036,858.01	4,295,119.04
ขาดทุนจากการค้ำค่าแม่พิมพ์รอตัดบัญชี (โอนกลับ)	(265,234.82)	3,566,988.28	(265,234.82)	3,566,988.28
ขาดทุนจากการค้ำค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	(503,177.54)	13,928,268.68	(503,177.54)	14,646,087.51
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15,208,583.46	8,449,778.00	12,416,677.46	7,848,942.00
รายได้เงินปันผล	-	-	-	(32,391,900.00)
ดอกเบี้ยจ่าย	48,805,387.32	53,972,327.93	34,414,236.09	39,049,757.54
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	33,161,662.12	(3,440,729.89)	34,198,722.47	(6,699,829.16)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	518,951,884.24	438,962,519.27	475,748,413.53	333,350,974.42
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(39,217,423.38)	6,013,355.32	(76,142,245.67)	120,751,369.30
ลูกหนี้ตามสัญญา	(12,338,467.38)	-	(12,338,467.38)	-
สินค้าคงเหลือ	(96,405,681.95)	79,496,720.43	(89,474,768.62)	74,979,249.21
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	15,059,681.05	36,110,806.74	15,059,681.05	36,110,806.74
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12,152,824.93	12,835,387.28	(1,807,076.95)	9,176,035.05
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(18,336,677.34)	(16,528,633.85)	(11,374,521.44)	(33,197,205.34)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(6,147,379.20)	25,528,245.87	6,017,501.53	(32,718,034.45)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	518,572.68	49,471.61	1,782,747.50	(1,587,854.38)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(15,000.00)	-	(15,000.00)	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 14 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	374,222,333.65	582,467,872.67	307,456,263.55	506,865,340.55
จ่ายหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(3,360,630.66)	(2,132,244.80)	(3,250,830.66)	(941,123.80)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(20,531,102.37)	(10,234,567.70)	(17,039,014.27)	(6,435,877.74)
เงินได้สุทธิได้จากกิจกรรมดำเนินงาน	350,330,600.62	570,101,060.17	287,166,418.62	499,488,339.01
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(6,146,005.06)	(9,106,057.31)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	-	8,993,010.00
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	(21,714,560.00)	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	(10,880,590.00)	-
เงินสดรับปันผล	-	-	-	32,391,900.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	17,812,458.98	7,657,225.46	3,358,029.21	1,559,882.88
เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	(60,408,900.00)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(182,857,264.52)	(150,395,403.45)	(204,467,192.84)	(56,640,873.34)
เงินสดจ่ายมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์	(11,939,535.80)	(3,199,834.51)	(11,343,625.00)	(2,564,435.90)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการเช่า	(2,426,549.20)	-	(2,426,549.20)	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,961,592.80)	(353,592.93)	(3,961,592.80)	(314,898.51)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(183,372,483.34)	(146,291,605.43)	(257,582,085.69)	(86,090,372.18)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	109,043,987.88	(414,461,913.77)	173,712,718.56	(451,800,374.41)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	189,725,000.00	218,004,974.49	189,725,000.00	209,587,500.00
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวให้กับสถาบันการเงิน	(233,931,247.43)	(118,631,635.72)	(216,122,845.23)	(106,968,401.62)
เงินสดจ่ายปันผล	(117,686,388.73)	(40,193,626.13)	(117,686,388.73)	(40,185,526.15)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์และเช่ากลับคืน	-	50,799,207.81	-	50,799,207.81
เงินสดจ่ายค่างวดหนี้สินตามสัญญาเช่า	(40,573,536.85)	(33,115,003.04)	(17,997,344.57)	(10,016,952.99)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	(49,127,041.93)	(49,180,991.33)	(34,735,890.70)	(38,718,786.20)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(142,549,227.06)	(386,778,987.69)	(23,104,750.67)	(387,303,333.56)
ผลต่างจากการแปลงค่าหน่วยงานในต่างประเทศ	18,089,030.41	3,045,439.13	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	42,497,920.63	40,075,906.18	6,479,582.26	26,094,633.27
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	67,987,998.99	27,912,092.81	33,369,718.64	7,275,085.37
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	110,485,919.62	67,987,998.99	39,849,300.90	33,369,718.64

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 15 -

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บาท

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2564	2563	2564	2563

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ใช้เงินสดประกอบด้วย

เงินมัดจำการซื้อสินทรัพย์ ซึ่งจ่ายเงินในงวดก่อน	3,199,834.51	2,691,318.39	2,564,435.90	1,294,650.00
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น(ลดลง) - กิจการอื่น	(23,548.18)	(959,326.83)	500,731.32	(717,385.63)
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น(ลดลง) - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(43,048,634.91)	43,048,634.91
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์โดยการทำสัญญาเช่าการเงิน	10,038,460.58	786,399.47	10,038,460.58	786,399.47
หนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นต้นงวด	-	2,957,391.88	-	2,957,391.88
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่า	-	103,081,536.06	-	12,038,233.30
หนี้สินทางการเงินอื่นเพิ่มขึ้นต้นงวด	-	1,893,405.16	-	1,893,405.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิฐานะและสถานะทางกฎหมาย

บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2530

บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2554

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีสำนักงานสาขาซึ่งเปิดดำเนินการและตั้งเป็นโรงงานผลิตสินค้า ดังต่อไปนี้

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

(ข) ลักษณะธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์สำหรับ สินค้าอุปโภคและบริโภค สารเคมีเกษตร ชิ้นส่วนยานยนต์ วัสดุอุปกรณ์ และสิ่งเทียมจากพลาสติก

2. หลักเกณฑ์การทางการเงินรวม

(ก) งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และกิจการที่มีการควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ ดังนี้

บริษัท	ประเภทกิจการ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อัตราส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละของจำนวนหุ้นจดทะเบียน)	
			2564	2563
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	ผลิตและจำหน่าย บรรจุภัณฑ์พลาสติก	กรุงเทพมหานคร	99.98%	99.98%
บริษัท เอลิแอนด์ แพคเกจจิง จำกัด	จำหน่ายฝาและเม็ดพลาสติก	กรุงเทพมหานคร	99.97%	99.97%
บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	บริการตรวจสอบจำนวน/ มาตรฐานสินค้าทุกชนิดและ ตรวจสอบเครื่องมือชั่งตวงวัด ทุกประเภท	สมุทรสาคร	99.99%	99.99%
บริษัท ปัญจวัฒนา (เหียนจิน) พลาสติก จำกัด	ผลิตและจำหน่าย บรรจุภัณฑ์พลาสติก	เหียนจิน (สาธารณรัฐประชาชนจีน)	100.00%	100.00%
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	ผลิตและจำหน่าย บรรจุภัณฑ์พลาสติก	เจียงซู (สาธารณรัฐประชาชนจีน)	100.00%	100.00%

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

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

3. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

3.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนขึ้นเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีปัจจุบัน

3.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยประเมินแล้วเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากงานโครงการ

รายได้ของงานโครงการอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานโดยวัดจากอัตราส่วนจากต้นทุนการก่อสร้างที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน เทียบกับประมาณการต้นทุนค่าก่อสร้างทั้งหมดคูณกับรายได้รวมทั้งโครงการตามสัญญา

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการให้บริการอื่นๆ รับรู้เมื่อได้ให้บริการตามสัญญาหรือออกไปแจ้งหนี้

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นเงินได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภท ซึ่งมีอายุครบกำหนดระยะสั้นในเวลา 3 เดือน หรือน้อยกว่า และไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

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

4.4 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินนั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ต้นทุนการทำรายการให้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าเป็นสินทรัพย์ทางการเงินวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อย

- ราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตาม โมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นรายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไรขาดทุนอื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

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

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

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

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่บริษัทและบริษัทย่อยตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2564****การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อนบริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกัน ในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

4.5 สัญญาอนุพันธ์และกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าต่อมาในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

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

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

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ส่วนที่มีประสิทธิผลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ซึ่งมีการกำหนดและเข้าเงื่อนไขของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในสำรองการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดซึ่งรวมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น และรับรู้กำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่เกิดขึ้น ซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่น

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

จำนวนที่สะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นจะมีการจัดประเภทรายการเป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดที่บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงเป็นกำไรหรือขาดทุน

เมื่อเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงนั้นสิ้นสุดอายุ มีการจำหน่ายหรือยกเลิก หรือเมื่อการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนและต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงที่สะสมและเคยแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นตามเดิมจนกระทั่งเกิดรายการที่คาดการณ์ หรือเมื่อรายการที่คาดการณ์ไม่คาดว่าจะเกิดอีกต่อไป บริษัทและบริษัทย่อยจะจัดประเภทรายการกำไรหรือขาดทุนและต้นทุนในการป้องกันความเสี่ยงที่สะสมและเคยแสดงรวมไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้นเป็นกำไรหรือขาดทุนทันที

ตราสารอนุพันธ์บางตัวไม่มีคุณสมบัติในการป้องกันความเสี่ยง การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยงรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนและรวมอยู่ในกำไร (ขาดทุน) อื่น

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

4.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนตามวิธีเข้าก่อน - ออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลง หรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตปกติ

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อกรหาเช่า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

บริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัย และค้างนาน

ต้นทุนแม่พิมพ์ เป็นค่าจ้างผลิตแม่พิมพ์ที่บริษัทว่าจ้างบุคคลภายนอก โดยบริษัทและลูกค้าเป็นผู้ร่วมกันออกแบบแม่พิมพ์บริษัทจะ โอนต้นทุนแม่พิมพ์เป็นต้นทุนขายเมื่อมีการส่งมอบแม่พิมพ์ให้แก่ลูกค้าแล้ว

4.7 ค่าแม่พิมพ์รอตัดจ่าย

เป็นค่าแม่พิมพ์เพื่อผลิตสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งบริษัทเป็นผู้จ่ายค่าแม่พิมพ์และภายหลังเรียกเก็บเงินจากลูกค้าโดยคำนวณตามจำนวนชิ้นที่ผลิตและขายให้แก่ลูกค้ารายนั้นๆ บริษัทจะทำการตัดจ่ายค่าแม่พิมพ์เป็นต้นทุนขายสินค้าตามจำนวนชิ้นที่ผลิตและขายให้แก่ลูกค้าได้ บนพื้นฐานการประมาณการจำนวนครั้งที่แม่พิมพ์จะสามารถผลิตชิ้นงานตลอดอายุการใช้งานตามที่ตกลงไว้ระหว่างกัน

4.8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อย หมายถึงกิจการที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วบริษัทจะถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง บริษัทได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทควบคุมบริษัทย่อยจนกระทั่งอำนาจควบคุมหมดไป

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยบริษัทและบริษัทย่อย จะถูกจัดประเภทเป็น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รวมถึงอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างหรือพัฒนาเพื่อเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในอนาคต

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารที่ถือไว้ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเมื่ออสังหาริมทรัพย์นั้นเป็นไปตามค่านิยมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุน รวมถึงต้นทุนในการทำรายการและต้นทุนการกู้ยืม ต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์ของการได้มา การก่อสร้างหรือผลิตอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนนั้นจะรวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการกู้ยืมจะถูกรวมในขณะที่มีการซื้อหรือการก่อสร้างและจะหยุดพักทันทีเมื่อสินทรัพย์นั้นก่อสร้างเสร็จอย่างมีนัยสำคัญ หรือระหว่างที่การดำเนินการพัฒนาสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขหยุดชะงักลง

การรวมรายจ่ายในภายหลังเข้าเป็นมูลค่าบัญชีของสินทรัพย์จะกระทำต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่กลุ่มกิจการจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตในรายจ่ายนั้น และต้นทุนสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาทั้งหมดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้นเมื่อมีการเปลี่ยนแทนชิ้นส่วนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทน ออกหลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จะคำนวณตามวิธีเส้นตรง เพื่อที่ปันส่วนราคาทุนตลอดประมาณการอายุการให้ประโยชน์ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

5 - 20 ปี

4.10 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคาร และอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

การรับรู้มูลค่าเริ่มแรก

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

มูลค่าคงเหลือ ณ วันเลิกใช้งาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่าคงเหลือ ณ วันเลิกใช้งานของเครื่องจักร และอุปกรณ์โรงงานบางส่วน โดยกำหนดมูลค่าคงเหลือที่อัตราร้อยละ 10 ของราคาทุนเริ่มแรกที่ได้มาซึ่งสินทรัพย์

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือ โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ ณ วันที่เลิกใช้งานของสินทรัพย์แสดงไว้ดังนี้

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

บริษัทและบริษัทย่อยไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างหรือติดตั้ง

ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญ จะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้บริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

รายการกำไรและขาดทุนจากการจำหน่ายกำหนดโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนที่ได้รับกับราคาตามบัญชีและรวมไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายบันทึกดอกเบี้ยจากการกู้ยืม เพื่อการก่อสร้างทรัพย์สินเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของทรัพย์สินถาวร

ต้นทุนประมาณการรื้อถอน การขนย้ายและการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ ถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์

การกำหนดค่าเสื่อมราคา บริษัทจะพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างสม่ำเสมอ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

4.11 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการจัดหาหรือก่อสร้างสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืม ประกอบด้วย ดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและหักขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละประเภท ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงไว้ดังนี้

	จำนวนปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5, 10

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยตรวจสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ประเภทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์อื่นเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นๆ แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า)

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ บริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่ต่อไปหรือยังคงมีแต่เป็นไปในทางที่ลดลงโดยบันทึกในบัญชีรายได้อื่น

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการดำเนินงานตามกฎหมายแรงงาน และตามระเบียบพนักงานของบริษัท และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานสำหรับพนักงาน

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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการดำเนินงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

4.15 รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศ

รายการต่างๆ ในงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินบาท งบการเงินรวมนำเสนอในสกุลเงินบาท

รายการบัญชีในสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นแล้วบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามที่เกิดขึ้นบริษัทและบริษัทย่อยแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินในสกุลเงินตราต่างประเทศซึ่งคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้นบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบกระแสเงินสดของหน่วยงานต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยในระหว่างปี รายการในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนของผู้ถือหุ้นแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

4.16 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ ณ วันที่นำมามาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก (ณ วันที่ 1 มกราคม 2563) โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

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

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรีโอและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

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

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.17 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยปรับจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยที่ถือโดยบุคคลกลุ่มภายนอกในระหว่างปีปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดโดยสมมติว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้แปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด กลุ่มบริษัทมีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดคือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ บริษัทคำนวณจำนวนหุ้นเทียบเท่าปรับลดโดยพิจารณาจากมูลค่ายุติธรรมซึ่งขึ้นอยู่กับมูลค่าที่เป็นตัวเงินของราคาตามสิทธิซื้อหุ้นที่มาพร้อมกับสิทธิเลือกซื้อหุ้น (กำหนดจากราคาถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญของบริษัทในระหว่างปี) การคำนวณนี้ทำขึ้นเพื่อกำหนดจำนวนหุ้นสามัญที่ต้องบวกเพิ่มกับหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกในการคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดโดยไม่มีการปรับปรุงกำไร (ขาดทุน) แต่อย่างใด

4.18 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

บริษัท ปญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

4.19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

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

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่าง
มูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการ
เปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอ
การตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่
เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความ
เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำ
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุก
รายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวด
ที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สิน
ภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอน
ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูก
ทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคต
เพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกันได้
ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงาน
เดียวกัน

ดังนั้นบริษัทจึงหักกลบสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการ
ตัดบัญชีในการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินแทนการแสดงแยกจากกัน

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2564****4.20 การประมาณการหนี้สิน**

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอนเมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้ว

4.21 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลืออื่น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เกล็ดอื่น ใหว้ชำหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายในส่วนของงบกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)****วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และตราสารอนุพันธ์

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องตัวมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐานซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานรายละเอียดของข้อสมมติฐานหลักที่ใช้รวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 37

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

5. รายการบัญชีระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรับรอง

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัท

ชื่อบริษัท	ประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทย่อย		
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	(เทียนจิน) จีน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	(เจียงซู) จีน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท พี.เจ. คอมโพสิต จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
นาย พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	ไทย	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ

รายการระหว่างกันกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไปหรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

นโยบายราคา

รายได้จากการขาย

ราคาเทียบเคียงตลาดหักส่วนลด

กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน

ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ดอกเบี้ยรับ

ตามที่ตกลงกันในสัญญา

รายได้อื่น

ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ซื้อสินค้า

ราคาเทียบเคียงตลาดหักส่วนลด

ค่าเช่าและค่าบริการ

ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ค่าใช้จ่ายบริหาร

ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ค่าที่ปรึกษา

ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ดอกเบี้ยจ่าย

ตามที่ตกลงกันในสัญญา

-35-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้อง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	-	-	5,708	30,449
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	55,178	50,991
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท พี.เจ. คอม โพลิต จำกัด	368	1,343	368	1,343
	<u>368</u>	<u>1,343</u>	<u>61,254</u>	<u>82,783</u>
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย				
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	-	-	952	135
รายได้เงินปันผล				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	-	-	-	32,392
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	-	-	9,515	8,700
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	540	540
บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	-	-	528	528
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท พี.เจ. คอม โพลิต จำกัด	2,040	1,890	2,040	1,890
	<u>2,040</u>	<u>1,890</u>	<u>12,623</u>	<u>11,658</u>
ซื้อสินค้า				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	-	-	183,524	435,791
บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	102,641	89,404
บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	-	-	232	280
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>286,397</u>	<u>525,475</u>
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	-	-	1,252	5,244
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	73,773	75,154	73,773	75,154
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,277	2,511	2,277	2,511
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	-	-	-	-
รวม	<u>76,050</u>	<u>77,665</u>	<u>76,050</u>	<u>77,665</u>

-36-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	-	-	23,273	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว				
บริษัทย่อย				
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	-	-	11,636	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	-	-	4,325	5,736
บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	13,640	13,134
บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	-	-	10	12
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	-	-	-	105
บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	-	-	1,502	1,655
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท พี.เจ.คอมโพสิต จำกัด	328	1,149	328	1,149
	<u>328</u>	<u>1,149</u>	<u>19,805</u>	<u>21,791</u>
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด)	-	-	84,735	156,083
บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	-	-	44,006	25,079
บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	-	-	2,090	1,844
บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	-	-	11,711	7,954
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท พี.เจ.คอมโพสิต จำกัด	37	37	37	37
	<u>37</u>	<u>37</u>	<u>142,579</u>	<u>190,997</u>

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นมีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 700,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ (จำนวน 23.27 ล้านบาท) เป็นระยะเวลา 1 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.00 ต่อปี

เงินให้กู้ยืมระยะยาวมีการทำสัญญากู้ยืมระหว่างกันจำนวน 800,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ เป็นระยะเวลา 3 ปี คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ให้กู้ยืมแล้วจำนวน 350,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ (จำนวน 11.64 ล้านบาท)

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สัญญาที่ทำระหว่างบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่อาคารโรงงานแห่งหนึ่งที่หนึ่งแก่ บริษัท พีเจ เมดिकอล จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท มิลล์แพค จำกัด) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 651,250 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผู้เช่ามีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าทุก 3 ปี ต่อมาวันที่ 1 มกราคม 2565 ได้ต่อสัญญาออกไป 3 ปี ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าและบริการพื้นที่อาคารโรงงานแก่บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 44,040 บาท กำหนดระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ต่อมาวันที่ 1 มกราคม 2563 ได้ต่อสัญญาเช่าออกไปอีก 3 ปี ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงและบริการพื้นที่อาคารและสำนักงานที่บริษัทเช่าไว้แก่บริษัท พี.เจ. คอมโพสิต จำกัด ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 157,500 บาท กำหนดระยะเวลา 2 ปี 7 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึง วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงและบริการพื้นที่อาคารคลังสินค้าที่บริษัทเช่าไว้แก่บริษัท พีเจ เมดिकอล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลล์แพค จำกัด) ในอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 105,000 บาท กำหนดระยะเวลา 1 ปี 8 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ต่อมาวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ได้ต่อสัญญาออกไป 1 ปี ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 อัตราค่าเช่าเดือนละ 63,000 บาท

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	741	443	700	400
เงินฝากธนาคารบัญชีกระแสรายวัน	93,847	40,060	23,261	26,073
เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์	15,898	27,485	15,888	6,897
รวม	110,486	67,988	39,849	33,370

เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามประกาศอัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า				
- บริษัทอื่น	600,542	567,907	522,358	465,154
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	14,634	16,117
	600,542	567,907	536,992	481,271
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,768)	(4,343)	(2,778)	(4,343)
ลูกหนี้การค้า (สุทธิ)	597,774	563,564	534,214	476,928
ลูกหนี้อื่น				
- บริษัทอื่น	6,829	6,224	39	5
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	328	1,149	5,171	5,674
	7,157	7,373	5,210	5,679
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
ลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	7,157	7,373	5,210	5,679
เงินมัดจำ - ค่าจ้างทำแม่พิมพ์	48,307	28,301	48,307	28,301
เงินมัดจำค่าซื้อสินค้า	15,929	29,487	5,643	3,375
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	7,170	5,382	4,972	4,949
เงินทศรอง	1,062	1,212	1,052	1,158
วัสดุรอตัดจ่าย	27,995	29,050	27,995	28,695
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมพนักงาน	164	496	164	496
อื่นๆ	1,706	1,592	1,126	1,381
	102,333	95,520	89,259	68,355
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	707,264	666,457	628,683	550,962

ยอดคงเหลือลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ที่ยังไม่ครบกำหนด	434,319	421,157	373,626	339,980
ที่เกินกำหนด				
น้อยกว่า 3 เดือน	159,536	143,154	157,305	139,431
3 - 6 เดือน	3,312	2,881	2,746	1,145
6 - 12 เดือน	1,100	-	1,040	-
มากกว่า 12 เดือน	2,275	715	2,275	715
	600,542	567,907	536,992	481,271

-39-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการเคลื่อนไหวบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าในระหว่างปี มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดยกมาต้นปี	4,343	481	4,343	439
ผลกระทบจากการนำ TERS 9 มาปฏิบัติใช้	-	2,957	-	2,957
บวก รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	947	-	947
หัก ลดลงระหว่างปี	(1,575)	(42)	(1,565)	-
ยอดยกไปปลายปี	2,768	4,343	2,778	4,343

8. ลูกหนี้ตามสัญญา

ลูกหนี้ตามสัญญา ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ลูกหนี้ตามสัญญา	13,144	-
หัก ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	(805)	-
สุทธิ	12,339	-
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(5,736)	-
ลูกหนี้ตามสัญญา - สุทธิ	6,603	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-
สุทธิ	6,603	-

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระสำหรับสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ
ระยะเวลาการรับชำระ				
ภายใน 1 ปี	5,736	5,204	-	-
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	7,408	7,135	-	-
	13,144	12,339	-	-
หัก รายได้ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	(805)	-	-	-
สุทธิ	12,339	12,339	-	-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
วัตถุดิบ	113,199	97,821	96,249	76,697
สินค้าสำเร็จรูป	91,236	81,656	72,808	62,603
งานระหว่างทำ	53,912	32,276	36,317	29,586
อะไหล่อุปกรณ์และเครื่องจักร	21,438	17,866	21,438	17,866
วัสดุสิ้นเปลือง	20,006	19,958	15,329	12,227
แม่พิมพ์	41,005	4,470	41,005	4,348
สินค้ำระหว่างทาง	10,393	737	10,393	737
	351,189	254,784	293,539	204,064
(หัก) ค่าเผื่อการลดราคาสินค้ำคงเหลือ	(27,975)	(21,711)	(25,761)	(19,872)
สินค้ำคงเหลือ-สุทธิ	323,214	233,073	267,778	184,192

รายการเคลื่อนไหวบัญชีค่าเผื่อการลดราคาสินค้ำคงเหลือในระหว่างปีมีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดยกมาต้นปี	21,711	17,548	19,872	16,211
บวก ตั้งเพิ่มระหว่างปี	6,784	4,163	6,598	3,661
(หัก) ลดลงระหว่างปี	(520)	-	(709)	-
ยอดยกไปปลายปี	27,975	21,711	25,761	19,872

10. รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงาน โครงการ

รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงาน โครงการ ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนงานโครงการจนถึงปัจจุบัน	234,061	223,328	234,061	223,328
กำไร (ขาดทุน) ที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	(9,764)	(9,362)	(9,764)	(9,362)
ต้นทุนงานโครงการที่เกิดขึ้นปรับปรุง				
ด้วยกำไรที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	224,297	213,966	224,297	213,966
(หัก) เงินงวดที่เรียกเก็บจากผู้ว่าจ้าง	(203,418)	(178,027)	(203,418)	(178,027)
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	20,879	35,939	20,879	35,939

-41-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ยอดคงเหลือรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ที่ยังไม่ครบกำหนด	4,153	-	4,153	-
ที่เกินกำหนด				
น้อยกว่า 3 เดือน	3,238	-	3,238	-
3 - 6 เดือน	1,885	-	1,885	-
6 - 12 เดือน	1,272	19,617	1,272	19,617
มากกว่า 12 เดือน	10,331	16,322	10,331	16,322
	<u>20,879</u>	<u>35,939</u>	<u>20,879</u>	<u>35,939</u>

11. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้นิติบุคคล ถูกหัก ณ ที่จ่าย	100	52	-	-
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4,120	2,250	3,844	1,999
ลูกหนี้กรมสรรพากร	16,174	30,197	12,583	12,621
รวม	<u>20,394</u>	<u>32,499</u>	<u>16,427</u>	<u>14,620</u>

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย หุ้นสามัญของบริษัท ดังต่อไปนี้

ชื่อ	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน(%)		วิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
							วิธีการทุนแสดงใน		รายได้เงินปันผลสำหรับปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	งบแสดงฐานะการเงิน (พันบาท)		(พันบาท)	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
ในประเทศไทย										
1. บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด (เดิมชื่อบริษัท มิลส์แพค จำกัด)	30,000	30,000	99.98	99.98	70,104	89,404	29,993	29,993	-	32,392
2. บริษัท เอลิแกนซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	1,000	1,000	99.97	99.97	6,326	4,089	999	999	-	-
3. บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด	20,000	20,000	99.99	99.99	23,833	23,807	20,000	20,000	-	-
ในต่างประเทศ										
4. บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด	178,038	178,038	100.00	100.00	139,753	165,607	178,038	178,038	-	-
5. บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด	143,317	137,171	100.00	100.00	54,943	67,545	143,317	137,171	-	-
					<u>294,959</u>	<u>350,452</u>	<u>372,347</u>	<u>366,201</u>	<u>-</u>	<u>32,392</u>

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การลงทุนเพิ่มในระหว่างปี

เงินลงทุนในบริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด

ในปี 2564

เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2564 บริษัทได้จ่ายเงินลงทุนเพิ่ม จำนวน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา คิดเป็นจำนวนเงิน 3,104,180.00 บาท

เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 บริษัทได้จ่ายเงินลงทุนเพิ่ม จำนวน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา คิดเป็นจำนวนเงิน 3,041,825.06 บาท

ในปี 2563

เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2563 บริษัทได้จ่ายเงินลงทุนเพิ่มจำนวน 150,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา คิดเป็นจำนวนเงิน 4,609,012.31 บาท

เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563 บริษัทได้จ่ายเงินลงทุนเพิ่มจำนวน 150,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา คิดเป็นจำนวนเงิน 4,497,045.00 บาท

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายการระหว่างปี	รายการระหว่างปี	
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)
<u>ราคาทุน</u>				
ที่ดิน	38,367	-	-	-
อาคาร	22,042	-	-	-
รวม	60,409	-	-	-
<u>หักค่าเสื่อมราคาสะสม</u>				
อาคาร	252	734	-	-
รวม	252	734	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	60,157			

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	รายการระหว่างปี	รายการระหว่างปี	
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)
<u>ราคาทุน</u>				
ที่ดิน	-	38,367	-	-
อาคาร	-	22,042	-	-
รวม	-	60,409	-	-
<u>หักค่าเสื่อมราคาสะสม</u>				
อาคาร	-	252	-	-
รวม	-	252	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	-			

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในระหว่างปี 2563 บริษัทได้ซื้อที่ดินพร้อมอาคารโรงงานจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในราคา 60 ล้านบาท มีค่าใช้จ่ายในการได้มา 0.41 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงิน 60.41 ล้านบาท เพื่อให้บริษัทย่อยเข้าใช้ดำเนินงาน ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ได้มาข้างต้น ได้จำนองเป็นหลักประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารในประเทศ

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

	พันบาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64	
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง		
ราคาทุน					
ที่ดิน	149,640	-	-	-	149,640
อาคาร	417,106	3,242	-	6,239	426,587
ส่วนปรับปรุงอาคาร	154,071	3,651	(331)	1,043	158,434
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	386,238	13,439	(1,333)	2,862	401,206
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,766,585	113,646	(34,324)	15,331	1,861,238
อุปกรณ์สำนักงาน	73,024	14,922	(2,619)	194	85,521
ยานพาหนะ	81,616	946	(1,683)	(31)	80,848
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	3,653	36,187	(544)	(25,638)	13,658
รวม	3,031,933	186,033	(40,834)	-	3,177,132
หักค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	96,380	19,650	-	-	116,030
ส่วนปรับปรุงอาคาร	74,541	8,110	(115)	-	82,536
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	198,396	28,236	(1,058)	-	225,574
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	896,569	126,029	(16,098)	-	1,006,500
อุปกรณ์สำนักงาน	45,257	8,135	(2,287)	-	51,105
ยานพาหนะ	38,144	1,957	(842)	-	39,259
รวม	1,349,287	192,117	(20,400)	-	1,521,004
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(14,646)	-	503	-	(14,143)
ส่วนต่างจากการแปลงค่า					
หน่วยงานในต่างประเทศ	(4,791)	16,894	-	-	12,103
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,663,209				1,654,088

-45-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดตามบัญชี	รายการระหว่างปี		
	ณ 31 ธ.ค. 62	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนออก)
<u>ราคาทุน</u>				
ที่ดิน	110,492	39,148	-	-
อาคาร	409,892	22,042	(14,828)	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	149,491	1,522	(1,890)	4,948
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	383,061	3,912	(2,715)	1,980
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,727,817	59,116	(31,910)	11,562
อุปกรณ์สำนักงาน	73,524	6,029	(6,987)	458
ยานพาหนะ	81,082	1,727	(1,193)	-
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	3,957	19,418	(774)	(18,948)
รวม	2,939,316	152,914	(60,297)	-
<u>หักค่าเสื่อมราคาสะสม</u>				
อาคาร	96,683	13,807	(14,110)	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	63,663	12,729	(1,851)	-
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	171,136	29,452	(2,192)	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	787,462	132,348	(23,241)	-
อุปกรณ์สำนักงาน	43,811	7,519	(6,073)	-
ยานพาหนะ	36,416	2,236	(508)	-
รวม	1,199,171	198,091	(47,975)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(718)	(14,646)	718	-
ส่วนต่างจากการแปลงค่า				
หน่วยงานในต่างประเทศ	(18,344)	13,553	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,721,083			

-46-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
ที่ดิน	111,273	-	-	111,273
อาคาร	391,263	-	-	397,502
ส่วนปรับปรุงอาคาร	133,605	3,651	(331)	137,968
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	373,590	13,439	(1,333)	388,558
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,360,926	98,448	(15,348)	1,450,753
อุปกรณ์สำนักงาน	65,737	13,853	(2,439)	77,328
ยานพาหนะ	81,386	915	(1,683)	80,618
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	3,959	34,177	(544)	20,544
รวม	2,521,739	164,483	(21,678)	2,664,544
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	96,127	13,709	-	109,836
ส่วนปรับปรุงอาคาร	67,036	8,093	(115)	75,014
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	188,425	27,780	(1,058)	215,147
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	715,501	99,192	(12,731)	801,962
อุปกรณ์สำนักงาน	41,647	7,187	(2,144)	46,690
ยานพาหนะ	37,937	1,957	(842)	39,052
รวม	1,146,673	157,918	(16,890)	1,287,701
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(14,646)	-	503	(14,143)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,360,420			1,362,700

-47-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
ที่ดิน	110,492	781	-	111,273
อาคาร	391,263	-	-	391,263
ส่วนปรับปรุงอาคาร	127,392	1,522	(257)	133,605
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	368,946	5,379	(2,715)	373,590
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	1,308,021	72,135	(24,328)	1,360,926
อุปกรณ์สำนักงาน	66,703	5,255	(6,679)	65,737
ยานพาหนะ	80,852	1,727	(1,193)	81,386
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	3,683	13,534	(774)	3,959
รวม	2,457,352	100,333	(35,946)	2,521,739
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	82,572	13,555	-	96,127
ส่วนปรับปรุงอาคาร	58,759	8,495	(218)	67,036
ระบบสนับสนุนเครื่องจักร	162,182	28,435	(2,192)	188,425
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	640,138	96,770	(21,407)	715,501
อุปกรณ์สำนักงาน	40,992	6,594	(5,939)	41,647
ยานพาหนะ	36,209	2,236	(508)	37,937
รวม	1,020,852	156,085	(30,264)	1,146,673
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	-	(14,646)	-	(14,646)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,436,500			1,360,420

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุน	183,897	190,062	150,600	148,927
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	8,220	8,029	7,318	7,158
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	192,117	198,091	157,918	156,085

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีผลต่างจากการซื้อสินทรัพย์ในกลุ่มกิจการเดียวกันจำนวนเงิน 6,816,895.81 บาท และ 7,016,786.78 บาท ตามลำดับบริษัทบันทึกผลต่างราคาซื้อกับราคาตามบัญชีจากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จากบริษัทที่อยู่ในกลุ่มกิจการเดียวกันไว้ในบัญชี “ผลต่างจากการซื้อสินทรัพย์ในกลุ่มกิจการเดียวกัน” แสดงแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรราคาทุนจำนวนรวม 563.41 ล้านบาท และ 494.94 ล้านบาท ตามลำดับที่คิดค่าเสื่อมราคาจนครบอายุการใช้งานแล้วแต่ยังใช้งานได้อยู่

ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ได้มาข้างต้น บางส่วนได้จ้างเป็นหลักประกันสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารในประเทศ ตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 19 และ 30

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำประกันวินาศภัยเพื่อคุ้มครองให้แก่สินทรัพย์ถาวรเหล่านี้ ได้แก่ ยานพาหนะทั้งหมด อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่ที่กรุงเทพมหานคร สมุทรสาครและชลบุรี และเครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงานที่ตั้งอยู่กรุงเทพฯ สมุทรสาคร ชลบุรี เมืองเทียนจิน และเมืองเจียงซู ประเทศจีน โดยผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมสถาบันการเงินและบริษัทที่ลงทุน ซึ่ง ส่วนของการทำประกันภัยในประเทศจีน ผู้รับผลประโยชน์เป็นบริษัทย่อยที่ตั้งอยู่ในประเทศจีน

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้

15.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
			รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
อาคาร	103,081	2,355	-	105,436
ยานพาหนะ	-	10,110	-	10,110
รวม	103,081	12,465	-	115,546
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	(27,518)	(25,559)	-	(53,077)
ยานพาหนะ	-	(498)	-	(498)
รวม	(27,518)	(26,057)	-	(53,575)
ส่วนต่างจากการแปลงค่า				
หน่วยงานในต่างประเทศ	83	6,788	-	6,871
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	75,646			68,842

-49-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ผลกระทบจากการ นำมาตรฐานการ รายงานทาง การเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น ลดลง	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน					
อาคาร	-	103,081	103,081	-	103,081
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	-	-	-	(27,518)	(27,518)
ส่วนต่างจากการแปลงค่า หน่วยงานในต่างประเทศ	-	-	-	83	83
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	-	103,081	103,081		75,646

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายการระหว่างปี จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
			รับเข้า (โอนออก)	
ราคาทุน				
อาคาร	12,038	2,355	-	14,393
ยานพาหนะ	-	10,110	-	10,110
รวม	12,038	12,465	-	24,503
หักค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	(5,778)	(5,778)	-	(11,556)
ยานพาหนะ	-	(498)	-	(498)
รวม	(5,778)	(6,276)	-	(12,054)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	6,260			12,449

-50-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ผลกระทบจากการ นำมาตรฐนาการ รายงานทาง การเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น ลดลง	ยอดตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน					
อาคาร	-	12,038	12,038	-	12,038
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	-	-	-	(5,778)	(5,778)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	-	12,038	12,038	-	6,260

บริษัทและบริษัทย่อยเช่าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย อาคาร โรงงานและคลังสินค้า เครื่องจักรและยานพาหนะ อายุสัญญาเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 3 - 5 ปี

15.2 จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	26,057	27,519	6,276	5,778
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,045	4,791	967	332
รวม	30,102	32,310	7,243	6,110

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าใน งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ เป็นจำนวนเงิน 44.52 ล้านบาท และ 18.86 ล้านบาท ตามลำดับ

16. โปรแกรมคอมพิวเตอร์

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายการระหว่างปี		
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	25,320	3,961	(2,234)	-
(หัก) ค่าจำหน่ายสะสม	(18,359)	(1,773)	2,230	-
ส่วนต่างจากการแปลงค่าหน่วยงาน ในต่างประเทศ	(125)	8	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	6,836			

-51-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	25,507	353	(540)	-
(หัก) ค่าจำหน่ายสะสม	(17,153)	(1,661)	455	-
ส่วนต่างจากการแปลงค่าหน่วยงาน ในต่างประเทศ	(129)	4	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	8,225			6,836

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	24,525	3,961	(2,234)	-
(หัก) ค่าจำหน่ายสะสม	(17,920)	(1,719)	2,230	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	6,605			8,843

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 62	รายการระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	รับเข้า (โอนกลับ)
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	24,674	314	(463)	-
(หัก) ค่าจำหน่ายสะสม	(16,770)	(1,578)	428	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	7,904			6,605

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,773	1,661	1,719	1,578

-52-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

17. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	27,219	23,278	24,294	21,984
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(9,111)	(7,347)	(9,111)	(7,347)
สุทธิ	18,108	15,931	15,183	14,637

การเปลี่ยนแปลงภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 63	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 64
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	712	(297)	-	415
สินค้าคงเหลือ	3,827	1,205	-	5,032
อนุพันธ์ทางการเงิน	846	(671)	426	601
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,567	(718)	-	2,849
สินทรัพย์อื่น	-	381	-	381
ประมาณการส่วนลด	1,766	950	-	2,716
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	12,560	3,194	(529)	15,225
รวม	23,278	4,044	(103)	27,219
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(7,347)	(1,175)	-	(8,522)
กำไรจากการขายตามสัญญา	-	(589)	-	(589)
รวม	(7,347)	(1,764)	-	(9,111)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	15,931	2,280	(103)	18,108

-53-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

พันบาท						
งบการเงินรวม						
ยอดตามบัญชี	ผลกระทบ	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างงวด		ยอดตามบัญชี	
ณ 31 ธ.ค. 62	จากการนำ	ณ 1 ม.ค. 63	ในกำไรขาดทุน	ในกำไร	ณ 31 ธ.ค. 63	
	มาตรฐานการรายงาน			ขาดทุน		
	ทางการเงิน ฉบับที่			เบ็ดเสร็จอื่น		
	9 มาถือปฏิบัติ					
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :						
ลูกหนี้การค้า	11	319	330	382	-	712
สินค้าคงเหลือ	3,004	-	3,004	823	-	3,827
อนุพันธ์ทางการเงิน	-	379	379	467	-	846
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,839	-	2,839	728	-	3,567
ประมาณการส่วนลด	-	-	-	1,766	-	1,766
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	10,791	-	10,791	1,769	-	12,560
รวม	16,645	698	17,343	5,935	-	23,278
หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :						
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(9,945)	-	(9,945)	2,598	-	(7,347)
รวม	(9,945)	-	(9,945)	2,598	-	(7,347)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรสุทธิ	6,700	698	7,398	8,533	-	15,931

พันบาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างงวด		ยอดตามบัญชี	
ณ 31 ธ.ค. 63	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน	ณ 31 ธ.ค. 64	
		เบ็ดเสร็จอื่น		
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	712	(297)	-	415
สินค้าคงเหลือ	3,596	1,168	-	4,764
อนุพันธ์ทางการเงิน	846	(671)	426	601
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,145	(707)	-	2,438
สินทรัพย์อื่น	-	381	-	381
ประมาณการส่วนลด	1,766	950	-	2,716
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	11,919	1,624	(564)	12,979
รวม	21,984	2,448	(138)	24,294
หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่า	(7,347)	(1,175)	-	(8,522)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่า	-	(589)	-	(589)
รวม	(7,347)	(1,764)	-	(9,111)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรสุทธิ	14,637	684	(138)	15,183

-54-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		พันบาท			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ยอดตามบัญชี	ผลกระทบ	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างงวด		ยอดตามบัญชี
ณ 31 ธ.ค. 62	จากการนำ	ณ 1 ม.ค. 63	ในกำไรขาดทุน	ในกำไร	ณ 31 ธ.ค. 63
	มาตรฐานการรายงาน			ขาดทุน	
	ทางการเงิน ฉบับที่			เบ็ดเสร็จอื่น	
	9 มาถือปฏิบัติ				
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :					
ลูกหนี้การค้า	11	319	330	382	- 712
สินค้าคงเหลือ	3,004	-	3,004	592	- 3,596
อนุพันธ์ทางการเงิน	-	379	379	467	- 846
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,839	-	2,839	306	- 3,145
ประมาณการส่วนลด	-	-	-	1,766	- 1,766
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์					
พนักงาน	10,674	-	10,674	1,245	- 11,919
รวม	16,528	698	17,226	4,758	- 21,984
หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :					
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(9,289)	-	(9,289)	1,942	- (7,347)
รวม	(9,289)	-	(9,289)	1,942	- (7,347)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ทางการเงินได้					
รอกการตัดบัญชี - สุทธิ	7,239	698	7,937	6,700	- 14,637

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

		พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
เงินมัดจำซื้อทรัพย์สิน		11,940	3,200	11,344	2,564
แม่พิมพ์พร้อมตัดจ่าย - สุทธิจากค้อยค่า		51,644	63,315	55,800	64,170
วัสดุรอตัดจ่ายระยะยาว		1,729	4,396	1,729	4,396
ค่าใช้จ่ายรอตัดจ่าย-ระยะยาว		13,854	10,700	10,339	10,700
เงินมัดจำสัญญาเช่า		4,013	3,088	1,045	1,045
รวม		83,180	84,699	80,257	82,875

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

19. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเบิกเกินบัญชี	9,838	333	9,838	-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	443,505	370,341	347,500	210,000
เงินกู้ยืมทรีสตีชีท	105,916	79,541	105,916	79,541
รวม	559,259	450,215	463,254	289,541

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 7 แห่ง และกับธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศ 2 แห่ง

เงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท และเครื่องจักรของบริษัทตลอดจนผลประโยชน์จากการทำประกันวินาศภัยทรัพย์สินดังกล่าว เพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (ดูหมายเหตุ 14)

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	332,304	333,092	264,111	245,480
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	136,568	147,912
รวมเจ้าหนี้การค้า	332,304	333,092	400,679	393,392
เจ้าหนี้ค่าซื้อทรัพย์สิน - บริษัทอื่น	15,004	15,028	14,844	14,883
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	43,049
เงินมัดจำรับค่าจ้างทำแม่พิมพ์	2,672	895	2,672	895
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	104,646	110,490	97,403	100,847
เจ้าหนี้อื่น-บริษัทอื่น	9,946	9,774	7,057	5,396
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37	37	6,011	37
อื่นๆ	2,038	3,500	2,062	3,500
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	466,647	472,816	530,728	561,999

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

21. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	2,299	1,733	2,052	1,435
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	2,868	2,887	1,917	729
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ	669	697	18	40
รวม	5,836	5,317	3,987	2,204

22. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ประกอบด้วย

วงเงิน	พันบาท			
	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 64
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 63	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
1. วงเงินกู้ 41.00 ล้านบาท	970	-	(970)	-
2. วงเงินกู้ 48.00 ล้านบาท	13,893	-	(7,578)	6,315
3. วงเงินกู้ 200.00 ล้านบาท	66,400	-	(40,080)	26,320
4. วงเงินกู้ 80.00 ล้านบาท	44,090	-	(15,960)	28,130
5. วงเงินกู้ 225.00 ล้านบาท	110,580	-	(45,768)	64,812
6. วงเงินกู้ 80.00 ล้านบาท	53,000	-	(18,000)	35,000
7. วงเงินกู้ 94.40 ล้านบาท	86,500	-	(18,960)	67,540
8. วงเงินกู้ 5.60 ล้านบาท	4,660	-	(1,128)	3,532
9. วงเงินกู้ 32.00 ล้านบาท	28,400	-	(7,200)	21,200
10. วงเงินกู้ 20.00 ล้านบาท	20,000	-	-	20,000
11. วงเงินกู้ 50.00 ล้านบาท	47,620	-	(7,140)	40,480
12. วงเงินกู้ 90.00 ล้านบาท	90,000	-	(16,700)	73,300
13. วงเงินกู้ 100.00 ล้านบาท	50,000	50,000	(24,960)	75,040
14. วงเงินกู้ 110.00 ล้านบาท	-	110,000	(12,831)	97,169
15. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	-	30,000	-	30,000
16. วงเงินกู้ 6.00 ล้านบาท	1,705	-	(1,705)	-
17. วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	15,160	-	(8,780)	6,380
18. วงเงินกู้ 5.00 ล้านบาท	8,417	-	(6,353)	2,064
(หัก) ต้นทุนทางการเงินรอการตัดบัญชี	(492)	(275)	182	(585)
รวม	640,903	189,725	(233,931)	596,697
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(203,220)			(239,923)
สุทธิ	437,683			356,774

-57-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วงเงิน	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 64
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 63	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
1. วงเงินกู้ 48.00 ล้านบาท	13,893	-	(7,578)	6,315
2. วงเงินกู้ 200.00 ล้านบาท	66,400	-	(40,080)	26,320
3. วงเงินกู้ 80.00 ล้านบาท	44,090	-	(15,960)	28,130
4. วงเงินกู้ 225.00 ล้านบาท	110,580	-	(45,768)	64,812
5. วงเงินกู้ 80.00 ล้านบาท	53,000	-	(18,000)	35,000
6. วงเงินกู้ 94.40 ล้านบาท	86,500	-	(18,960)	67,540
7. วงเงินกู้ 5.60 ล้านบาท	4,660	-	(1,128)	3,532
8. วงเงินกู้ 32.00 ล้านบาท	28,400	-	(7,200)	21,200
9. วงเงินกู้ 20.00 ล้านบาท	20,000	-	-	20,000
10. วงเงินกู้ 50.00 ล้านบาท	47,620	-	(7,140)	40,480
11. วงเงินกู้ 90.00 ล้านบาท	90,000	-	(16,700)	73,300
12. วงเงินกู้ 100.00 ล้านบาท	50,000	50,000	(24,960)	75,040
13. วงเงินกู้ 110.00 ล้านบาท	-	110,000	(12,831)	97,169
14. วงเงินกู้ 30.00 ล้านบาท	-	30,000	-	30,000
(หัก) ต้นทุนทางการเงินรอการตัดบัญชี	(492)	(275)	182	(585)
รวม	614,651	189,725	(216,123)	588,253
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(191,014)			(233,787)
สุทธิ	423,637			354,466

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศสี่แห่ง และธนาคารพาณิชย์ต่างประเทศหนึ่งแห่ง (วงเงิน 1,079.70 ล้านบาท และ 18 ล้านดอลลาร์) ประกอบด้วย

วงเงินกู้	จำนวนงวด	งวดละ	เริ่มชำระงวดแรก	หมายเหตุ
1 วงเงิน 41.00 ล้านบาท				บริษัทย่อยเป็นผู้กู้ (โอนย้ายมาจากวงเงิน 30.20 ล้านบาท)
เบิกงวดแรก 10.80 ล้านบาท	70 งวด	135,000.00	30 เมษายน 2558	
เบิกงวดที่สอง 30.20 ล้านบาท	70 งวด	504,000.00	31 มกราคม 2559	
เบิกงวดที่สาม 26.20 ล้านบาท	60 งวด	435,000.00	30 เมษายน 2559	
2 วงเงิน 48.00 ล้านบาท				ระหว่างปี 2559 มีการเปลี่ยนแปลงการชำระเงินต้น
เบิกงวดแรก 10.11 ล้านบาท	77 งวด	800,000.00	30 พฤศจิกายน 2558	
		168,500.00	31 มีนาคม 2559	
เบิกงวดที่สอง 37.89 ล้านบาท	60 งวด	631,500.00	31 พฤษภาคม 2560	
3 วงเงิน 200.00 ล้านบาท	60 งวด	3,340,000.00	30 กันยายน 2560	
4 วงเงิน 80.00 ล้านบาท				
เบิกงวดแรก 73.56 ล้านบาท	60 งวด	1,330,000.00	31 มีนาคม 2561	
เบิกงวดที่สอง 6.44 ล้านบาท				
5 วงเงิน 225.00 ล้านบาท	60 งวด	3,814,000.00	31 มกราคม 2561	

-58-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วงเงินกู้	จำนวนงวด	งวดละ	เริ่มชำระงวดแรก	หมายเหตุ
6 วงเงิน 80.00 ล้านบาท	9 งวด	9,000,000.00	31 ธันวาคม 2562	(หกเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
7 วงเงินกู้ 94.40 ล้านบาท	60 งวด	1,580,000.00	31 มกราคม 2563	
8 วงเงินกู้ 5.60 ล้านบาท	60 งวด	94,000.00	30 กันยายน 2562	
9 วงเงินกู้ 32.00 ล้านบาท	9 งวด	3,600,000.00	30 กันยายน 2562	(หกเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
10 วงเงินกู้ 20.00 ล้านบาท	1 งวด	20,000,000.00	31 มีนาคม 2565	(ยี่สิบสี่เดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
11 วงเงินกู้ 50.00 ล้านบาท	84 งวด	595,000.00	30 กันยายน 2563	
12 วงเงินกู้ 90.00 ล้านบาท	54 งวด	1,670,000.00	31 มีนาคม 2564	
13 วงเงินกู้ 100.00 ล้านบาท	48 งวด	2,080,000.00	31 มกราคม 2564	
13 วงเงินกู้ 110.00 ล้านบาท	60 งวด	1,833,000.00	30 มิถุนายน 2564	
14 วงเงิน 30.00 ล้านบาท	1 งวด	30,000,000.00	2 ธันวาคม 2569	(หกสิบเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
15 วงเงิน 6.00 ล้านบาท				บริษัทย่อยต่างประเทศ
เบิกงวดแรก 3.44 ล้านบาท	12 งวด	286,418.75	21 สิงหาคม 2559	(สามเดือนเท่ากับหนึ่งงวด)
เบิกงวดที่สอง 1.20 ล้านบาท	13 งวด	92,307.69	21 ธันวาคม 2561	
16 วงเงิน 2.00 ล้านบาท				บริษัทย่อยต่างประเทศ
เบิกงวดแรก 0.85 ล้านบาท	9 งวด	94,886.67	10 มกราคม 2561	
17 วงเงิน 5.00 ล้านบาท	13 งวด	350,595.47	21 มีนาคม 2563	บริษัทย่อยต่างประเทศ
18 วงเงิน 5.00 ล้านบาท	13 งวด	143,123.07	31 ตุลาคม 2563	บริษัทย่อยต่างประเทศ

เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและเครื่องจักรของบริษัทและบริษัทย่อยตลอดจนผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินดังกล่าว เพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ (ดูหมายเหตุ 14) เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ย ตามข้อกำหนดของธนาคารพาณิชย์

บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาที่สำคัญโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมประจำปีซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้วดังนี้

เงื่อนไขที่กำหนด	เงื่อนไขตามสัญญา
1. บริษัทจะดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) ไว้ในอัตราส่วนไม่เกินกว่า	2.0 เท่า

-59-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

23. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ไม่เกิน 1 ปี	41,857	44,657	16,714	19,576
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	80,741	106,071	43,964	51,100
รวมจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	122,598	150,728	60,678	70,676
หัก ดอกเบี้ยรอตัดจ่าย	(9,072)	(12,750)	(3,934)	(5,222)
ภาษีรอตัดบัญชี	(3,232)	(3,983)	(3,232)	(3,983)
รวมจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย - สุทธิ	110,294	133,995	53,512	61,471
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(37,759)	(39,218)	(15,021)	(17,543)
สุทธิ	72,535	94,777	38,491	43,928

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ณ วันที่ 1 มกราคม	133,994	110,614	61,471	19,571
เพิ่มขึ้น	10,038	51,586	10,038	51,586
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	5,125	4,791	2,047	331
เงินจ่ายชำระ	(45,698)	(33,115)	(20,044)	(10,017)
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่า				
หน่วยงานในต่างประเทศ	6,835	119	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	110,294	133,995	53,512	61,471
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(37,759)	(39,218)	(15,021)	(17,543)
	72,535	94,777	38,491	43,928

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าระยะยาวอาคารโรงงานและคลังสินค้าและยานพาหนะ จำนวนรวม 22 สัญญา และ 21 สัญญา ตามลำดับ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

24. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์พนักงาน ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ยกมา				
ต้นงวด	68,812	62,494	65,360	58,452
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,748)	-	(2,900)	-
โอนภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานให้บริษัทย่อย	-	-	(5,258)	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น	15,209	8,450	12,417	7,849
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการระหว่างงวด	(3,361)	(2,132)	(3,251)	(941)
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์				
ยกไปปลายงวด	77,912	68,812	66,368	65,360

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนขาย	542	3,629	171	3,156
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	11,365	1,084	9,000	1,032
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	2,277	2,511	2,277	2,511
	14,184	7,224	11,448	6,699
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	1,025	1,226	969	1,150
รวม	15,209	8,450	12,417	7,849

-61-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.09%, 1.11%, 1.50%, 2.44%	1.71%, 1.75%, 1.55%	1.09%, 1.11%	1.55%
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเคียน	3%	3%	3%	3%
อัตราการหมุนเวียนพนักงานรายเดือน	3-45%	5 - 18%	13-45%	10 - 46%
อัตราการหมุนเวียนพนักงานรายวัน	14-77%	7 - 85%	16-77%	10 - 85%
อัตราการทบทวนสภาพ	5% ของตาราง อัตราณณะปี 2561	5% ของตาราง อัตราณณะปี 2561	5% ของตาราง อัตราณณะปี 2561	5% ของตาราง อัตราณณะปี 2561

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	2564		2563	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(2,591)	2,860	(2,556)	2,831
อัตราการขึ้นเงินเคียน	2,999	(2,764)	3,764	(3,462)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2,801)	1,487	(2,784)	1,557

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)			
	2564		2563	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(1,952)	2,156	(2,301)	2,544
อัตราการขึ้นเงินเคียน	2,242	(2,067)	3,431	(3,163)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2,140)	1,165	(2,509)	1,408

25. ทุนเรือนหุ้น

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมมีมติดังนี้

- อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (“PJW-W1”) จำนวนไม่เกิน 191,359,982 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า โดยมีอัตราการจัดสรรเท่ากับ 3 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ (หากมีเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรให้ปัดเศษทิ้ง) ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวจะมีอายุไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ออก และมีอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญของบริษัท 1 หุ้น ในราคา 3 บาทต่อหุ้น เว้นแต่มีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

2. อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,040,000 บาท เป็น 287,039,972.50 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้นำออกจำหน่าย จำนวน 55 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน
3. อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 287,039,972.50 บาท เป็น 382,719,963.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวม 95,679,991.00 บาท และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน
4. อนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จำนวนไม่เกิน 191,359,982 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PJW-W1

26. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิ : ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย : 191,359,982 หน่วย

อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น

ราคาใช้สิทธิ : 3.00 บาทต่อหุ้น

วันที่เริ่มทำการซื้อขาย : วันที่ 19 กรกฎาคม 2565

วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันทำการสุดท้ายของเดือน พฤษภาคม และพฤศจิกายนของ
แต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิโดยสามารถใช้
สิทธิครั้งแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายน 2565

วันสุดท้ายของการใช้สิทธิ : วันที่ 18 กรกฎาคม 2568

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PJW-W1) คงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 191,359,982 หน่วย

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

27. สำรองตามกฎหมาย

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

28. การจัดสรรกำไรสะสม

บริษัทใหญ่

ปี 2564

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2564 ที่ประชุมมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.125 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 71,759,993.13 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 30 เมษายน 2564

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 45,926,395.60 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสุทธิงวดวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 30 กันยายน 2564 กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 9 ธันวาคม 2564

ปี 2563

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ที่ประชุมมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 40,185,596.15 บาท โดยเป็นการจ่ายจากกำไรสะสมของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ซึ่งได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล และได้จ่ายเงินปันผลแล้วในวันที่ 18 พฤษภาคม 2563

บริษัทย่อย

ปี 2563

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ของบริษัท มิลล์แพค จำกัด (บริษัทย่อย) เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมมีมติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 2,700.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 32,400,000.00 บาท โดยไม่ต้องตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่ม เนื่องจากได้ตั้งสำรองตามกฎหมายไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนแล้ว โดยจ่ายเงินปันผลภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2563

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้น โดยหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง และบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่ง กองทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

รายการค่าใช้จ่ายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7,652	6,997	7,000	6,540

30. วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินเจ้าแห่งหลายวงเงิน ดังนี้

	วงเงิน	เพิ่ม (ลด) วงเงิน	เบิกใช้	หมดอายุ	ยังไม่ได้ใช้
เงินเบิกเกินบัญชี (ล้านบาท)	85.80	-	(9.84)	-	75.96
เงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านบาท)	960.73	-	(495.37)	-	465.36
เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านบาท)	1,154.89	-	(1,104.89)	-	50.00
หนังสือค้ำประกัน (ล้านบาท)	277.00	-	(64.50)	-	212.50
Forward contract (ล้านบาท)	222.00	-	(17.45)	-	204.55
Standby L/C (ล้านบาท)	232.57	-	(115.00)	(11.42)	106.15
รวม (ล้านบาท)	2,932.99	-	(1,807.05)	(11.42)	1,114.52
Forward contract (ล้านเหรียญสหรัฐ)	12.00	-	(0.61)	-	11.39
เงินกู้ยืมระยะสั้น (ล้านหยวน)	42.00	-	(12.38)	-	29.62
เงินกู้ยืมระยะยาว (ล้านหยวน)	10.00	-	(1.61)	-	8.39

วงเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบริษัท (ดูหมายเหตุข้อ 14) ตลอดจนจนยผลประโยชน์จากการทำประกันภัยทรัพย์สินให้แก่สถาบันการเงินแห่งนั้น

-65-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

31. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

31.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน:				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	35,441	5,092	34,882	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(2,280)	(8,532)	(684)	(6,700)
รวม	33,161	(3,440)	34,198	(6,700)

31.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) และผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	202,629	111,606	239,402	116,995
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%	20%	20%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	40,525	22,321	47,880	23,399
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักใน				
การคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณ				
กำไรทางภาษี	1,398	5,507	1,398	5,480
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณ				
กำไรทางภาษี				
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	-	-	-	(6,478)
- กำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับยกเว้น	(14,149)	(11,947)	(14,149)	(6,173)
- ค่าใช้จ่ายที่หักเป็นรายจ่ายได้เพิ่มในทางภาษี	(564)	(1,240)	(564)	(1,240)
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกในงวดก่อนแต่นำมาลด				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน	-	(21,667)	-	(21,340)
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,957	5,423	-	-
อื่นๆ	(6)	(1,837)	(367)	(348)
รวมรายการกระทบยอด	(7,364)	(25,761)	(13,682)	(30,099)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	33,161	(3,440)	34,198	(6,700)

-66-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

 31.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	202,629		111,606	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	40,525	20.00	22,321	20.00
รายการกระทบยอด	(7,364)	(3.63)	(25,761)	(23.08)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	33,161	16.37	(3,440)	(3.08)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	239,402		116,995	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	47,880	20.00	23,399	20.00
รายการกระทบยอด	(13,682)	(5.71)	(30,099)	(25.73)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	34,198	14.29	(6,700)	(5.73)

32. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	(31,216)	(107)	(16,936)	(8,916)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	150,318	136,877	329,241	494,972
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,382,945	1,180,317	1,119,117	786,268
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	452,602	444,589	384,089	375,062
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	219,948	227,270	166,647	164,415

-67-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

33. กำไร ต่อหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น ประกอบด้วย กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน และกำไรต่อหุ้นปรับลด ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด (พันบาท)	169,467	115,047	205,203	123,695
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	574,080	574,080	574,080	574,080
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่กิจการต้องออกให้ตามสิทธิ (พันหุ้น)	99,612	-	99,612	-
จำนวนหุ้นสามัญที่สมมติว่าออกในมูลค่ายุติธรรม (พันหุ้น)	(76,078)	-	(76,078)	-
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักรวมหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (พันหุ้น)	597,614	574,080	597,614	574,080
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.29	0.20	0.36	0.22
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	0.28	0.20	0.34	0.22

34. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานเป็นรูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานดำเนินงานพิจารณาจากระบบการบริหารจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจการตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

สินทรัพย์ รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล

ข้อมูลตามส่วนงาน ใช้สำหรับการประเมินผลการดำเนินงานและจัดสรรทรัพยากรสำหรับผู้บริหารกลุ่มบริษัทประเมินความสามารถในการดำเนินงานตามอัตรากำไรขั้นต้น

ส่วนงานที่รายงาน

กลุ่มบริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงานที่ 1 โรงงาน-สาขาสมุทรสาคร

ส่วนงานที่ 2 โรงงาน-สาขาชลบุรี

ส่วนงานที่ 3 โรงงาน-สาขากรุงเทพ

ส่วนงานที่ 4 โรงงาน-สาขาเทียนจิน (ประเทศจีน)

ส่วนงานที่ 5 โรงงาน-สาขาเจียงซู (ประเทศจีน)

ส่วนงานที่ 6 ส่วนงานธุรกิจซื้อมา-ขายไป

-68-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท															
	ข้อมูลทางการเงินรวม															
	กลุ่มโรงงานผลิตประเทศไทย								กลุ่มโรงงานผลิต		กลุ่มซื้อมาขายไป		ตัดรายการ		รวม	
	สมุทรสาคร		กรุงเทพฯ		ชลบุรี		รวม		ประเทศจีน		ประเทศไทย		ระหว่างกัน			
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม																
รายได้จากการขายสินค้า																
- ลูกค้านอก	1,214,338	1,164,912	177,717	140,015	1,215,469	1,076,116	2,607,524	2,381,043	391,518	339,688	58,082	53,674	-	-	3,057,124	2,774,405
- ระหว่างส่วนงาน	59,894	80,506	180,195	156,538	8,290	12,926	248,379	249,970	-	-	148,052	141,504	(396,431)	(391,474)	-	-
รายได้จากงานโครงการ																
- ลูกค้านอก	10,331	19,618	-	-	-	-	10,331	19,618	-	-	-	-	-	-	10,331	19,618
รวม	1,284,563	1,265,036	357,912	296,553	1,223,759	1,089,042	2,866,234	2,650,631	391,518	339,688	206,134	195,178	(396,431)	(391,474)	3,067,455	2,794,023
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น ตามส่วนงาน	173,451	201,811	19,054	31,561	342,448	253,879	534,953	487,251	23,769	12,394	3,780	3,822	(3,845)	(3,984)	558,657	499,483

ลูกค้ายรายใหญ่

รายได้ของลูกค้ายรายใหญ่ จากส่วนงานธุรกิจกลุ่มโรงงานผลิตและซื้อมาขายไป (เฉพาะในประเทศไทย) ของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นเงินประมาณ 667.90 ล้านบาทสำหรับปี 2564 (350.86 ล้านบาท สำหรับปี 2563) จากรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย

-69-

บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

35. สิทธิและประโยชน์ตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการลงทุน

	บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)					บริษัท พีเจ เมคคอลล จำกัด		บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด
						สาขา กรุงเทพฯ	สาขา สมุทรสาคร	
บัตรส่งเสริมการลงทุน	1080(10)/2553	1745(2)/2555	1044(2)/2557	58-2010-0-00-1-0	58-2011-0-00-1-0	1379(5)/2556	1882(5)/2555	1370/2559
วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	28 ธ.ค.2552	16 ม.ค.2555	15 ต.ค.2556	23 มี.ค.2558	17 มี.ค.2558	26 ก.ย.2554	3 เม.ย.2555	5 เม.ย. 2560
เพื่อผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกและชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมต่างๆ ประเภท 6.12 กิจการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกหรือเคลือบด้วยพลาสติก								
สิทธิประโยชน์ที่ได้รับ								
1. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (มาตรา 31 วรรค1)	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 7 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี	ยกเว้น 8 ปี
2. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม นับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลาตามมาตรา 31 วรรค 1 (มาตรา 35 วรรค1)	-	-	-	ยกเว้น 5 ปี (ในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ)	-	-	-	-
3. ระยะเวลาที่สามารถนำผลขาดทุนในระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริมไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี
4. ได้รับยกเว้น / ลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับลดหย่อน ตามมาตรา 28	ได้รับยกเว้น ตามมาตรา 28

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

36. การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายในประเทศ ซึ่งแยกส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท					
	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม
รายได้						
รายได้จากการขาย	411,007	2,646,118	3,057,125	303,193	2,471,212	2,774,405
รายได้จากงานโครงการ	-	10,331	10,331	-	19,618	19,618
รายได้อื่น	-	19,339	19,339	325	25,482	25,807
รวมรายได้	411,007	2,675,788	3,086,795	303,518	2,516,312	2,819,830

	พันบาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564			2563		
	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม	ธุรกิจที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริม การลงทุน	รวม
รายได้						
รายได้จากการขาย	411,007	2,257,007	2,668,014	303,193	2,159,074	2,462,267
รายได้จากงานโครงการ	-	10,331	10,331	-	19,618	19,618
รายได้เงินปันผล	-	-	-	-	32,392	32,392
รายได้อื่น	-	26,397	26,397	325	30,904	31,229
รวมรายได้	411,007	2,293,735	2,704,742	303,518	2,241,988	2,545,506

37. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินหมายถึงสัญญาใดๆที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้นในเวลาเดียวกัน

-71-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ประกอบด้วย

	พันบาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่ายุติธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</u>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	110,486	110,486
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	707,264	707,264
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	12,339	12,339
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	-	20,879	20,879
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	597	-	597
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	20,394	20,394
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	83,180	83,180
<u>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</u>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	559,259	559,259
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	466,647	466,647
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	5,836	5,836
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	596,697	596,697
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	110,294	110,294
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3,601	-	3,601

	พันบาท		
	งบการเงินรวม		
	มูลค่ายุติธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</u>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	67,988	67,988
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	666,457	666,457
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	-	35,939	35,939
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	32,499	32,499
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	84,699	84,699
<u>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</u>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	450,215	450,215
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	472,816	472,816
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	5,317	5,317
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	640,903	640,903
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	133,994	133,994
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	178	-	178
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	4,052	-	4,052
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	15	15

-72-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่ายุติธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</u>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	39,849	39,849
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	628,683	628,683
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	12,339	12,339
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	34,910	34,910
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงาน โครงการ	-	20,879	20,879
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	597	-	597
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	16,427	16,427
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	80,257	80,257
<u>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</u>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	463,254	463,254
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	530,728	530,728
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	3,987	3,987
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	588,253	588,253
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	53,512	53,512
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3,601	-	3,601

	พันบาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่ายุติธรรม - สัญญาอนุพันธ์	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</u>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	33,370	33,370
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	550,962	550,962
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงาน โครงการ	-	35,939	35,939
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	14,620	14,620
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	82,875	82,875
<u>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</u>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	289,541	289,541
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	561,999	561,999
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	2,204	2,204
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	614,651	614,651
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	61,471	61,471
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	178	-	178
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	4,052	-	4,052
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	15	15

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กร โดยทั่วไป ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

ความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (Financial Instruments) ที่มีสาระสำคัญและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยมีดังต่อไปนี้

สัญญาอนุพันธ์

รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<u>สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น</u>		
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - เพื่อค้า	597	597
<u>หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</u>		
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย		
- เพื่อค้า	(1,472)	(1,472)
- เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากกระแสเงินสด	(2,129)	(2,129)
รวมหนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(3,601)	(3,601)

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

รายละเอียดของตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังมีผลบังคับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	ครบกำหนดสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
เหรียญสหรัฐต่อบาท	1,010,167 เหรียญสหรัฐ	32.36-33.46 บาทต่อเหรียญสหรัฐ	มีนาคม-พฤษภาคม 2565

-74-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	ครบกำหนดสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า			
เหรียญสหรัฐต่อบาท	396,700 เหรียญสหรัฐ	29.93-31.04 บาทต่อเหรียญสหรัฐ	พฤษภาคม-มิถุนายน 2564

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เฉพาะบริษัทมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของภาระหนี้สินทางการเงินระยะยาว สกุลเงินบาท จำนวน 3 สัญญา และ 2 สัญญา เป็นจำนวนเงินรวม 400 ล้านบาท และ 290 ล้านบาท ตามลำดับโดยคู่สัญญาที่มีข้อตกลงจะจ่ายชำระดอกเบี้ยและเงินต้นระหว่างกันตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญา

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ (Credit risk)

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังโดยพิจารณาจากความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี โดยจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Interest rate risk)

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย ความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยโดยส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศเนื่องจากหนี้สินทางการเงินดังกล่าวส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด

-75-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	15,898	-	94,588	110,486
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	707,264	707,264
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	12,339	-	12,339
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงาน โครงการ	-	-	20,879	20,879
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	597	597
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	20,394	20,394
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	83,180	83,180
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	559,259	-	-	559,259
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	466,647	466,647
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	5,836	5,836
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	596,697	-	596,697
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	110,294	-	110,294
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	3,601	-	3,601

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27,485	-	40,503	67,988
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	666,457	666,457
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงาน โครงการ	-	-	35,939	35,939
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	32,499	32,499
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	84,699	84,699
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	450,215	-	-	450,215
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	472,816	472,816
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	5,317	5,317
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	640,903	-	640,903
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	133,994	-	133,994
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	178	178
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	4,052	-	4,052
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	15	15

-76-

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	15,888	-	23,961	39,849
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	628,683	628,683
ลูกหนี้ตามสัญญา	-	12,339	-	12,339
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	34,910	-	34,910
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	-	-	20,879	20,879
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	597	597
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	16,427	16,427
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	80,257	80,257
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	463,254	-	-	463,254
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	530,728	530,728
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	3,987	3,987
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	588,253	-	588,253
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	53,512	-	53,512
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	3,601	-	3,601

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,897	-	26,473	33,370
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	550,962	550,962
รายได้ที่ยังไม่เรียกชำระงานโครงการ	-	-	35,939	35,939
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	14,620	14,620
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	82,875	82,875
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	289,541	-	-	289,541
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	561,999	561,999
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	2,204	2,204
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	614,651	-	614,651
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	61,471	-	61,471
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	178	178
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	4,052	-	4,052
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	15	15

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity risk)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม บริษัทและบริษัทย่อยอาจมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องดังปรากฏในงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยหากบริษัทไม่สามารถเรียกเก็บเงินชำระค่าสินค้าจากลูกหนี้การค้าของบริษัทและบริษัทย่อยได้ทันกับการจ่ายชำระหนี้ทางการค้า

สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยประกอบด้วยเงินสดและเงินฝากธนาคารและลูกหนี้การค้าซึ่งมีสภาพคล่องและเปลี่ยนเป็นเงินได้เร็วแสดงในมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign currency risk)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

(หน่วย : หน่วยเงินตราต่างประเทศ)

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
เหรียญสหรัฐ	238,948	251,563	370,037	254,365	238,948	251,563	370,037	254,365
ยูโร	-	-	38,780	37,556	-	-	38,780	37,556
เยน	-	-	99,446	1,486,747	-	-	99,446	1,486,747
หยวน	27	27	392,962	693,324	27	27	392,962	693,324

บาท

สกุลเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564	2563
เหรียญสหรัฐ	33.4199	30.2068
ยูโร	37.8948	37.2578
เยน	0.2906	0.2945
หยวน	5.2507	4.6927

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมหมายถึงจำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนเครื่องมือทางการเงินกันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันมูลค่ายุติธรรมได้มาจากราคาตลาดที่กำหนดหรือกระแสเงินสดคิดลดสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

38. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือ การจัดให้มีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

39. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	ยอดตามบัญชี	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด	ยอดตามบัญชี
	ณ วันที่ 31	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563		อัตราแลกเปลี่ยน	ธันวาคม 2564
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	450,215	109,044	-	559,259
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	640,904	(44,207)	-	596,697
หนี้สินตามสัญญาเช่า	133,994	(40,573)	10,038	110,294
รวม	1,225,113	24,264	10,038	1,266,250

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินรวม (พันบาท)					
	ยอดตามบัญชี	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี
	ณ วันที่ 31	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562			อัตราแลกเปลี่ยน	ธันวาคม 2563
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	864,677	(414,462)	-	-	450,215
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	541,530	99,374	-	-	640,904
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,533	17,684	108,658	119	133,994
รวม	1,413,740	(297,404)	108,658	119	1,225,113
งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)					
	ยอดตามบัญชี	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี
	ณ วันที่ 31	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563			อัตราแลกเปลี่ยน	ธันวาคม 2564
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	289,541	173,713	-	-	463,254
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	614,651	(26,398)	-	-	588,253
หนี้สินตามสัญญาเช่า	61,471	(17,997)	10,038	-	53,512
รวม	965,663	129,318	10,038	-	1,105,019
งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)					
	ยอดตามบัญชี	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด		ยอดตามบัญชี
	ณ วันที่ 31	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	การแปลงค่า	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562			อัตราแลกเปลี่ยน	ธันวาคม 2563
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	741,342	(451,801)	-	-	289,541
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	512,032	102,619	-	-	614,651
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7,533	40,782	13,156	-	61,471
รวม	1,260,907	(308,400)	13,156	-	965,663

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

40. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายใน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

- 40.1 บริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ธนาคารในประเทศสองแห่งออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าในโรงงานเป็นจำนวน 15.53 ล้านบาท
- 40.2 บริษัทได้ให้ธนาคารผู้ให้สินเชื่อหลักกับบริษัทออกหนังสือค้ำประกันสัญญาซื้อขายของบริษัทกับบริษัทคู่สัญญาเป็นจำนวนเงิน 48.77 ล้านบาท
- 40.3 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่ตกลงไว้เพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าและทรัพย์สินจำนวนเงิน 61.92 ล้านบาท

41. เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรอบระยะเวลารายงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเหตุการณ์ภายหลังวันที่ในระยะเวลารายงานดังนี้

- 41.1 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2565 ที่ประชุมมีมติอนุมัติเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มาสเตอร์ ลอนครี่ จำกัด ในอัตราร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน เป็นจำนวน 59,998 หุ้น คิดเป็นมูลค่าซื้อรวมทั้งสิ้น 62,997,900 บาท จากผู้ถือหุ้นเดิม โดยการเข้าทำรายการครั้งนี้มีผลให้บริษัทได้มาซึ่งบริษัทย่อยแห่งใหม่
- 41.2 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 บริษัทได้เข้าทำสัญญาจ้างเหมางานก่อสร้างอาคารสำนักงานกับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง มูลค่าตามสัญญาจำนวนเงิน 33.17 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
- 41.3 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2565 มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 45,926,395.60 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 4 พฤษภาคม 2565 ทั้งนี้ สิทธิในการได้รับเงินปันผลดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

42. การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ซึ่งปัจจุบันมีการแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง ทำให้เศรษฐกิจยังมีการชะลอตัวและมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมโดยรวม สถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าว และทำการประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

43. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ 1 : ประวัติกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

● ประวัติกรรมการ

1. ดร.ดำริ สุโขธินัง

การดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัท	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการในบริษัท	
อายุ	72 ปี	
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก Ceramic Engineering ,University of Missouri at Rolla, U.S.A. - ปริญญาโท Ceramic Engineering, University of Missouri at Rolla, U.S.A. - ปริญญาตรี สาขาเคมีเทคนิค (เกียรตินิยม) คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 44 - ประกาศนียบัตรนักบริหารระดับสูง (นบส.) รุ่น 14 สำนักงานข้าราชการพลเรือน 	
การอบรมบทบาท หน้าที่กรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Financial Statement for Director (FSD) รุ่นที่ 20/2013 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 70/2006 	
ประวัติการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท : บริษัท มหาชัยฟู้ด จำกัด - ปี 2557-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2556-ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริษัท : บริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ตาย จำกัด - ปี 2552-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ : บริษัท ศูนย์บริการเหล็กสยาม จำกัด (มหาชน) - ปี 2554-2557 ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2551-2552 ปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม : กระทรวงอุตสาหกรรม 	

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท

- 1) ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ : บริษัท ศูนย์บริการเหล็กสยาม จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 2 บริษัท

- 1) ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริษัท : บริษัท ไทย ออโต ทูลส์ แอนด์ตาย จำกัด
- 2) ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัท : บริษัท มหาชัยฟู้ด จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	15 กรกฎาคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	10 ปี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	หุ้นสามัญจำนวน 260,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.05
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564	- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	- ไม่มี -
(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	- ไม่มี -
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง
	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/1 ครั้ง
	คณะกรรมการอิสระ 1/1 ครั้ง

2. นายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง	กรรมการ /รองประธานกรรมการ
กรรมการในบริษัท	
อายุ	82 ปี
การศึกษา	- ประถมศึกษาปีที่ 4 โรงเรียนสว่างวิทยา
การอบรมบทบาท	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
หน้าที่กรรมการ	- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011
ประวัติการทำงาน	- ปี 2554 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ: บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด (ชื่อเดิม มิลล์แพค จำกัด) - ปี 2546 – ปัจจุบัน กรรมการ: บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด - ปี 2530 – 2554 กรรมการ: บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	จำนวน 2 บริษัท ได้แก่ 1) บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด (ชื่อเดิม มิลล์แพค จำกัด) 2) บริษัท เอลิแก้นซ์ แพคเกจจิ้ง จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	1 มีนาคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	10 ปี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	หุ้นสามัญจำนวน 36,800,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.41
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564	ขายหุ้น/โอนหุ้นสามัญจำนวน 32,441,747 หุ้น
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท	หุ้นสามัญจำนวน 67,200,525 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.71
(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
กรรมการและผู้บริหาร

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

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

6/6 ครั้ง

3. นางมาลี เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการในบริษัท

อายุ 78 ปี

การศึกษา - ประถมศึกษาปีที่ 4 โรงเรียนบ้านแพ้ววิทยา

การอบรมบทบาท สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หน้าที่กรรมการ - หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 5 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโตอีวี จำกัด
(ชื่อเดิม : บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
2. บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
3. บริษัท ปัญญาพัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
4. บริษัท พี.ซี.พี.มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
5. บริษัท พีเจ เมดิกอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ	1 มีนาคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ	10 ปี
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	หุ้นสามัญจำนวน 67,200,525 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 11.71
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564	ขาย/โอนหุ้นสามัญจำนวน 5,525,041 หุ้น
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	หุ้นสามัญจำนวน 36,800,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.41
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นภรรยานายกคงศักดิ์ เหมมณฑารพ - เป็นมารดานายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ - เป็นมารดานายสาธิต เหมมณฑารพ - เป็นมารดา ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา	- ไม่มี -
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

4. นายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /
กรรมการในบริษัท	ประธานกรรมการบริหาร
อายุ	56 ปี
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท การตลาด ภาควิชาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรมบทบาท	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
หน้าที่กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ - สถาบันพลาสติก - Packaging Trend for New Normal จับตามองเทรนด์บรรจุภัณฑ์หลัง COVID-19 - สมาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย - การปฏิรูปธุรกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม รุ่น 2 ปี 2562 - วิทยาลัยปกป้องราชอาณาจักร - วปอ. รุ่น 62 - สถาบัน RISE (Regional Corporate Innovation Accelerator) - Corporate Innovation Summit 2019 - สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA) - TMA Discovery Day 2018 - สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย - IOD Director Briefing รุ่น 1/2018 - หลักสูตร Financial Statements for Director (FSD) รุ่น 33/2017 - หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่น 2014 - หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 32/2003

สถาบันวิทยาการตลาดทุน

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

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประวัติการทำงาน

- Thailand CG Forum : Governance as a driving force for business sustainability
- ปี 2563-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ต้นกล้าฟ้าใส ฟู้ดแคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
- ปี 2558-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ออโต้วี จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท พีเจ เมดิกอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด)
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูซีน จำกัด
- ปี 2551-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท คอมโพลีตมาร์เก็ตติ้ง จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท ปัญจวัฒนามาร์เก็ตติ้ง จำกัด)
- ปี 2548-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แพน-เอเชีย เคมีเคิล จำกัด
- ปี 2557-2558 กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2557-2558 กรรมการ : บริษัท พีเจดับบลิว ดรีมส์เทค จำกัด
- ปี 2554-2557 กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-2556 กรรมการ : บริษัท พี.เจ. คอมโพลีต จำกัด
- ปี 2547-2554 กรรมการ : บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
- ปี 2530-2554 กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 8 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท ต้นกล้าฟ้าใส ฟู้ดแคร์ จำกัด
2. บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
3. บริษัท พีเจดับบลิว ออโต้วี จำกัด(ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด
4. บริษัท ปัญจวัฒนา(เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
5. บริษัท พีเจ เมดิกอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด)
6. บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูซีน จำกัด
7. บริษัท คอมโพลีตมาร์เก็ตติ้ง จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท ปัญจวัฒนามาร์เก็ตติ้ง จำกัด)
8. บริษัท แพน-เอเชีย เคมีเคิล จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี-

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

30 พฤศจิกายน 2530

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

34 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	หุ้นสามัญจำนวน 55,868,660 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 9.73						
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564	- ไม่มี -						
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	หุ้นสามัญจำนวน 6,050,000 คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 1.05						
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ - เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ - เป็นพี่ชายนายสาธิต เหมมณฑารพ - เป็นพี่ชายดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ 						
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	- ไม่มี -						
ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564	<table> <tr> <td>คณะกรรมการบริษัท</td><td>6/6 ครั้ง</td></tr> <tr> <td>คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</td><td>1/1 ครั้ง</td></tr> <tr> <td>คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</td><td>2/2 ครั้ง</td></tr> </table>	คณะกรรมการบริษัท	6/6 ครั้ง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1 ครั้ง	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2 ครั้ง
คณะกรรมการบริษัท	6/6 ครั้ง						
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1 ครั้ง						
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2 ครั้ง						

5. นายสาธิต เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
อายุ	54 ปี
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท การตลาด ภาควิชาภาษาอังกฤษมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาการจัดการทรัพยากรมนุษย์ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	<p>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ <p>สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหาร ระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 5 - คณะรัฐประศาสนศาสตร์ <p>สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรผู้นำการส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (Digital CEO) รุ่นที่ 1 <p>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Successful Formulation Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 29/2017 - หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 2/2013 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee รุ่นที่ 11/2011 - หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 121/2011 - หลักสูตร Purposefully Designing a winning culture - หลักสูตร Laws vs Business Practice – An Insider's view

ประวัติการทำงาน	ปี 2557-ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการณประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	- ปี 2557-ปัจจุบัน	กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
	- ปี 2538-ปัจจุบัน	กรรมการ : บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด)
	- ปี 2554-2557	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	- ปี 2557-2558	กรรมการ : บริษัท พีเจดับเบิลยู ดริงค์เทค จำกัด
	- ปี 2546-2554	กรรมการผู้จัดการ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
	- ปี 2536-2546	ผู้จัดการทั่วไป : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
	- ปี 2534-2536	ผู้จัดการฝ่ายผลิต : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 2 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท พีเจดับเบิลยู ออโต้วี จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท พลาสเทค แล็บ จำกัด)
2. บริษัท พีเจ เมติคอล จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มิลล์แพค จำกัด จำกัด)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

9 ตุลาคม 2535

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

29 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หุ้นสามัญจำนวน 32,661,428 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 5.69

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง

- เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ

กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ
- เป็นน้องชายนายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ
- เป็นพี่ชายดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

6/6 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

2/2 ครั้ง

6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ

การดำรงตำแหน่ง

กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการในบริษัท

อายุ

48 ปี

การศึกษา

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

การอบรมบทบาท

หน้าที่กรรมการ

สถาบันเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่ออุตสาหกรรม

- หลักสูตรสร้างเสริมศักยภาพผู้บริหารภาคอุตสาหกรรมไทยเพื่อก้าวสู่ยุคดิจิทัล รุ่นที่ 2 (EDIT รุ่น 2)

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

- หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 90/2011
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 150/2011
- หลักสูตร Director Breakfast Talk รุ่นที่ 2/2011
- หลักสูตร Financial Statements for Director รุ่นที่ 13/2011

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

- หลักสูตร TLCA Executive Development Program รุ่น 13/2014

สภาวิชาชีพบัญชี

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

สถาบันพระปกเกล้า

- ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11/2013

มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรธรรมศาสตร์เพื่อสังคม รุ่นที่ 5

ประวัติการทำงาน

- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
- ปี 2561-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท แสงสัตต จำกัด
- ปี 2560 -ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2556-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท คอมโพลีต โฮลดิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการ : บริษัท ธรรมานามัยเฮลท์คูซีน จำกัด
- ปี 2554-ม.ค.2565 กรรมการ : บริษัท พี.เจ.คอมโพลีต จำกัด
- ปี 2556-2560 กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-2556 กรรมการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ ผู้อำนวยการสายงานปฏิบัติการและห่วงโซ่อุปทาน / ผู้อำนวยการสายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2551-2554 กรรมการ / ผู้อำนวยการสายงานการผลิต / ผู้อำนวยการสายงานบริหารทรัพยากรมนุษย์ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด
- ปี 2547-2551 ผู้อำนวยการหลักสูตรการจัดการมหาบัณฑิต : วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 6 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด
2. บริษัท แสงสัตต จำกัด
3. บริษัท คอมโพลิต โฮลดิ้ง จำกัด
4. บริษัท เอลิแกนท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด
5. บริษัท ปัญจวัฒนา (เทียนจิน) พลาสติก จำกัด
6. บริษัท ธรรมชาตินามัยเฮลท์คูซีน จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

28 มกราคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

10 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หุ้นสามัญจำนวน 54,930,387 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 9.57

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564

ซื้อ/รับโอนหุ้นสามัญ จำนวน 5,241,747 หุ้น

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง
กรรมการและผู้บริหาร

- เป็นบุตรของนายคงศักดิ์ เหมมณฑารพ
- เป็นบุตรของนางมาลี เหมมณฑารพ
- เป็นน้องชายนายวิวรรธน์ เหมมณฑารพ
- เป็นน้องชายนายสาธิต เหมมณฑารพ

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

6/6 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

2/2 ครั้ง

7. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ /

กรรมการในบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ

57 ปี

การศึกษา

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

การอบรมบทบาท

หน้าที่กรรมการ

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

- หลักสูตร โค้ชสติ รุ่นที่ 1

ห่างหุ้นส่วนสามัญเคอเรจทูโค้ท

- หลักสูตร Facilitation From Your Heat

สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์

- หลักสูตร CFO Certification Program รุ่นที่ 23

บริษัท ยูนิค เซมินา แอนด์ เทรนนิ่ง จำกัด

- หลักสูตร Group Company PDPA Compliance + Data Processing Agreement

คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตร ประกาศนียบัตรกฎหมายการเงินและธนาคาร รุ่นที่ 8

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

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

อื่นๆ

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

ประวัติการทำงาน

- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554-ปัจจุบัน บริษัท แสปปี เมมโมรี่ จำกัด
- ปี 2540-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ : บริษัท แท็กซี่สเปเชียลลิสต์ จำกัด
- ปี 2539-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ : บริษัท บางกอกเทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด
- ปี 2550-2554 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ : บริษัท กรู๊ปบลิส จำกัด (มหาชน)
- ปี 2549-2554 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ : บริษัท โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 3 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท แสปปี เมมโมรี่ จำกัด
2. บริษัท แท็กซี่สเปเชียลลิสต์ จำกัด
3. บริษัท บางกอกเทรนนิงเซ็นเตอร์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 28 มกราคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 10 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หุ้นสามัญจำนวน 260,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.05

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564 - ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ -ไม่มี-

และผู้บริหาร

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการ -ไม่มี-

ใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564	คณะกรรมการบริษัท	6/6 ครั้ง
	คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ	4/4 ครั้ง
	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2 ครั้ง
	คณะกรรมการอิสระ	1/1 ครั้ง

8.รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการในบริษัท /ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 58 ปี

การศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาการเงิน สถาบันการศึกษา University of Mississippi,
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์(เคมีวิศวกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

บทบาทหน้าที่ - หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 24/2017

กรรมการ - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 9/2017

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

- หลักสูตร Compensation Survey รุ่นที่ 1/2011

- หลักสูตร Role of the Compensation Committeeรุ่นที่ 12/2011

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 35/2005

ประวัติการทำงาน - ปี 2554 -ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2554-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ : บริษัท สตาร์ส ไมโคร อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

- ปี 2553-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ : บริษัท ยูเอซี โกลบอล จำกัด (มหาชน) (ชื่อเดิม บริษัท ยูนิเวอร์แซล แอดซอร์บเบ้นท์ แอนด์ เคมีคัลส์ จำกัด (มหาชน))

- ปี 2551-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ : บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)
- ปี 2552-2562 กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ : บริษัท จีที เวิลด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด
- ปี 2549-2562 กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ : บริษัท ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)
- ปี 2550 - 2553 คณะบดีคณะบริหารธุรกิจ : สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปี 2547 - 2549 รองคณบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา : สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 3 บริษัท ได้แก่

- บริษัท สตาโรส ไมโคร อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ยูเอซี โกลบอล จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

28 มกราคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

10 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หุ้นสามัญจำนวน 156,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.03

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

6/6 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

2/2 ครั้ง

คณะกรรมการอิสระ

1/1 ครั้ง

9. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการในบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 53 ปี

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Dallas, Irving, Texas
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

บทบาทหน้าที่

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

กรรมการ

- รายงานผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2557
- หลักสูตร Risk Management Committee Program (RMP) รุ่นที่ 2/2013
- หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 70/2006

สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (ขั้นพื้นฐาน) รุ่นที่ 2/2559

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท นูนา จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

28 มกราคม 2554

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

10 ปี

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หุ้นสามัญจำนวน 260,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 0.05

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

- ไม่มี -

ประวัติการเข้าร่วมประชุมปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

6/6 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

4/4 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

2/2 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1/1 ครั้ง

คณะกรรมการอิสระ

1/1 ครั้ง

● ประวัติผู้บริหาร และ เลขานุการบริษัท

1. นางพริ้ม ชัยวัฒน์

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท
อายุ	46 ปี
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรม	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
บทบาทหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ - สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย - หลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide รุ่นที่ 36/2017 - หลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่ 37/2011 - หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 6/2011 - หลักสูตร Effective Minute Taking รุ่นที่ 19/2011 - หลักสูตร Company Secretary Program รุ่นที่ 37/2010 - หลักสูตร Monitor of the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009 - บริษัท ผีกรอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด - มาตรฐานรายงานการเงิน TFRS 15 - กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม - กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน - สถาบันเทคโนโลยีและการสื่อสารเพื่ออุตสาหกรรม - Smart Factory for Industry 4.0 - สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 11/2014 - หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 29/2014 - สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ - CIA Review Part III - ความท้าทายของผู้ตรวจสอบกับเทคโนโลยี AI และ Block chain - เล่าข่าวทุจริตและผิดมาตรฐานบัญชีของบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 1/62 - Data Analytics for Internal Auditor รุ่นที่ 2/62 - หลักสูตร Data Analytics for Internal Auditor รุ่นที่ 2/62 - หลักสูตรเรื่องเล่าข่าวทุจริตและผิดมาตรฐานบัญชีของบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 1/62 - หลักสูตรความท้าทายของผู้ตรวจสอบกับเทคโนโลยี AI และ Blockchain - หลักสูตรมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS 15 - หลักสูตรนักบัญชีภาษีอากร (หลักสูตรที่ 104) - หลักสูตรนักบัญชีภาษีอากร (หลักสูตรที่ 105) - หลักสูตรความรู้พื้นฐานการรักษามั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ - หลักสูตร TFRS 2561 รุ่นที่ 2/61 (หลักสูตรย่อย 702) - หลักสูตรกรอบแนวทางการควบคุมภายใน J-SOX - หลักสูตรเทคนิคการสร้างระบบงานที่ดี (หลักสูตรที่ 3)

- หลักสูตรเทคนิคการสร้างระบบงานที่ดี (หลักสูตรที่ 4)
- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (ขั้น Advance) รุ่นที่ 2/2559
- หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (ขั้นพื้นฐาน) รุ่นที่ 2/2559
- หลักสูตร Consolidated Financial Management
- หลักสูตร การป้องกันการทุจริตในองค์กร รุ่นที่ 5
- หลักสูตร Consolidated Financial Management
- หลักสูตร Beyond Treasury Management

อื่นๆ

- Big Data & Cloud Computing 2020 Theme : The Big Data & Cloud Game Changer - Practical Experiences
- Training Scheduling
- Alpha Coaching Program
- กิจกรรม Coaching เชื่อมโยงเครือข่ายด้านโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน
- การใช้งาน Excel 2010 ระดับกลาง
- Smart Factory for Industry 4.0
- CFO Innovation Forum (CFO Innovation)
- หลักสูตร การจัดทำงบการเงินรวม และการจัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์
(กรณีศึกษาการจัดทำงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน ปี 2558)
- หลักสูตร การวิเคราะห์หลักทรัพย์ที่มีการซื้อขายควบรวมกิจการ ศูนย์ส่งเสริมพัฒนาความรู้ตลาดทุน
- หลักสูตร การเตรียมความพร้อมในการออกหุ้นกู้ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย
- Management Communication Sasin Business English
- Thailand CG Forum : Governance as a driving force for business sustainability โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Draft Transfer Pricing Law PWC
- ปี 2557 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2554 – 2557 ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- ปี 2551 – 2554 ผู้อำนวยการสายงานบัญชีและการเงิน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
- ปี 2549 – 2550 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
- ปี 2546 – 2549 หัวหน้าส่วนงานงบประมาณและการเงิน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
- ปี 2544 – 2545 Senior Tax Auditor Ernst & Young Corporate
- ปี 2540 – 2544 Senior Auditor Ernst & Young Office Limited

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หุ้นสามัญจำนวน 364,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน
ร้อยละ 0.06

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

- ไม่มี -

2. นายเสกสรรค์ สืบบันลือกุล

ตำแหน่งในบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

อายุ 48 ปี

การศึกษา -ปริญญาตรี เทคโนโลยีพลาสติก สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติ

การอบรม บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด

บทบาทหน้าที่ - Business Continuity Plan

บริษัท อพเพอร์ แอนด์ โซลูชั่นส์ จำกัด

- Alpha Coaching Program

อื่นๆ

- Big Data & Cloud Computing 2020 Theme : The Big Data & Cloud Game Changer -
Practical Experiences

- Training Scheduling

- Alpha Coaching Program

ประวัติการทำงาน

- ปี 2559 – ปัจจุบัน

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2554 – 2559

ผู้อำนวยการสายงานวิจัยและพัฒนา

: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

- ปี 2539 – 2554

ผู้อำนวยการสายงานวิจัย และพัฒนา

: บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่นๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หุ้นสามัญจำนวน 364,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน
ร้อยละ 0.06

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

- ไม่มี -

3.นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มิกุล

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร (Chief Administrative Officer)	
อายุ	56 ปี	
การศึกษา	ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยสยาม	
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - Chief People officer Program CPO#15 - Strategic Thinking - Strategic Product Innovation - The Program on Production Management at Yokohama, Japan - Decision Making - Risk Management COSO - The 4 Disciplines of Execution - VA/VE Analysis - Toyota Production System - Lean Manufacturing - The Program of Logistics Management at Osaka , Japan - The 7 Habits of Highly Effective People - อบรมเชิงปฏิบัติการจัดทำแผนธุรกิจ MDICP 	
บทบาทหน้าที่	กำหนดแผนกลยุทธ์ด้านงานจัดซื้อ จัดหา งานทรัพยากรมนุษย์ และแผนการดำเนินการทางธุรกิจ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร และรับผิดชอบการบริหารการดำเนินงานของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	
ประวัติการทำงาน	ปี 2564 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2560- 2564	ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อ จัดจัดหา และ ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2559-2560	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2554 – 2559	ผู้อำนวยการฝ่ายผลิต สาขา ชลบุรี บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)
	ปี 2551-2553	ผู้อำนวยการฝ่ายห่วงโซ่อุปทาน สาขา สมุทรสาคร บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด
	ปี 2546-2551	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนและควบคุมการผลิต สาขา สมุทรสาคร บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น	- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หุ้นสามัญจำนวน 364,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.06

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564 - ไม่มี -
 การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

4.นางสาวนิชาลักษณ์ เหมือนเผือก

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการปฏิบัติการ
อายุ	47 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี สาขาเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม	- Trainer Course APQP
บทบาทหน้าที่	- Certificate ISO/TS16949:2002 ICAT Audit - Certificate Sany Six Sigma Black Belt - Certificate IATF16949:2016 Requirement/Rick Assessment/Internal Audit - Certificate Lead QMS Auditors for IATF16949:216/ISO9001:2015 - Including Customer Specific Requirements and Core Tools - MIS
ประวัติการทำงาน	- ส.ค. 2564 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการปฏิบัติการ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2562 - ก.ค. 2564 ผู้อำนวยการสายงานห่วงโซ่อุปทาน : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2559 - 2561 ผู้อำนวยการสายงานประกันคุณภาพ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2557 - 2558 ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ : บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	- ไม่มี -
การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564	- ไม่มี -
การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	- ไม่มี -

เอกสารแนบ 2 : กรรมการและผู้บริหารที่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย

ชื่อ – นามสกุล	บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย				
		บริษัท พีเจ เมดิคอล จำกัด	บริษัท เอลิ แก๊นท์ แพคเกจจิ้ง จำกัด	บริษัท ปัญจ วัฒนา (เทียน จิน) พลาสติก จำกัด	บริษัท พีเจ ดับเบิลยู ออโต้ อีวี จำกัด	บริษัท ปัญจวัฒนา (เจียงซู) พลาสติก จำกัด : PJJ
1. ดร.ดำริ สุโขชนัง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	PJ Medical จำกัด	EPC	PJT จำกัด	PJWA	-
2. นายดงศักดิ์ เหมมณฑารพ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-	-	-
3. นายวิวัฒน์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการ	-	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
4. นางมาลี เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ	-
5. นายสาวิตรี เหมมณฑารพ	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ	-	-	กรรมการ	-
6. ดร.พิรุฬห์ เหมมณฑารพ	กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	กรรมการ	กรรมการ	-	กรรมการ
7. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
8. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
9. นายณัฐวุฒิ เขมมะโยธิน	กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
10. นางพริ้ม ชัยวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท	-	-	-	-	-
11. นายเสกสรรค์ สิบมันลือกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	-	-	-	-	-
12. นางสาวเพ็ญจันทร์ โตบาร์มกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร	-	-	-	-	-
13. นางสาวนิชาลักษณ์ เหมมือนเผือก	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการปฏิบัติการ	-	-	-	-	-

เอกสารแนบ 3 : ประวัติหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

1. นางสาวสุพัตตรา นิจะยะ

ตำแหน่งในบริษัท	ผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน
อายุ	33 ปี
การศึกษา	- ปริญญาตรี สาขาการจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
การอบรม	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
บทบาทหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> - การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศเบื้องต้น - วิธีการประเมินความเสี่ยง เพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน
	Entis Management
	- Successful Leaderships and Supervisory Skills Technique
	สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (สตท.)
	- Compliance and Compliance Audit
	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	<ul style="list-style-type: none"> - กลไกสำคัญในการกำกับดูแลและการสร้างคุณค่าเพิ่มทางธุรกิจ - การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
	- หลักการบริหารกิจการที่ดี
	อื่นๆ
	การควบคุมภายในด้วยการประเมินตนเอง (CSA)
	ความท้าทายของผู้ตรวจสอบภายในต่อการสร้างมูลค่าเพิ่มในภาวะเศรษฐกิจปัจจุบัน
	- การปรับระบบ ISO 9001 และ ISO 14001 เข้าสู่เวอร์ชัน 2008 และการจัดทำเอกสาร QM,QP และบริหารองค์กร
	การบริหารหน่วยงานด้วย 3 G และ 5 Why
	การป้องกันการทุจริตในองค์กร
	หลักสูตร“ Enterprise Risk Management for Improvement and Better Performance ”
ประวัติการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2565 – ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกตรวจสอบภายใน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2558 – 2564 หัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2557 – 2558 เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน : บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) - ปี 2556 – 2557 เจ้าหน้าที่ Qsys Auditor : บริษัท มาสสินโกลด์ โปรดักส์ - ปี 2554 – 2556 เจ้าหน้าที่วิศวกรรม : บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ / อื่น ๆ ในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา	- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- ไม่มี -

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทระหว่างปี 2564

- ไม่มี -

การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท

- ไม่มี -

(คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ในปี 2564 บริษัทได้ประเมินราคาทรัพย์สิน ซึ่งประเมินโดย บริษัท เบรนท์โจ โคเซนส์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งราคาประเมินมีมูลค่าต่างจากราคาตามบัญชี บริษัทไม่ได้นำส่วนต่างมูลค่าประเมินของทรัพย์สินมารับรู้ในงบแสดงฐานะทางการเงิน

อย่างไรก็ตาม ทุกๆ 3 ปี บริษัทจะมีการประเมินมูลค่าทรัพย์สินเพื่อใช้ประกอบพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ตามมาตรฐานการบัญชี และบริษัทมีนโยบายการบัญชีแสดงรายการสินทรัพย์ในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม

นโยบายกำกับดูแลกิจการ

CORPORATE GOVERNANCE POLICY



บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนุมัติเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2556
ทบทวนทุกปี ล่าสุดครั้งที่ 8 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565

สารบัญ

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

บทนำ

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

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of Board of Directors)

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท บริษัทจึงควรส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

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

1. การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1. บริษัทดูแลและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2. บริษัทได้มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดทุกครั้ง และให้โฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลา 3 วันติดต่อกัน
- 1.3. มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมโดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระที่เสนอ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท
- 1.4. บริษัทจัดอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- 1.5. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอ เรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ระหว่างเดือนตุลาคมถึงเดือนธันวาคม ของทุกปี และส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.pjw.co.th ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์
- 1.6. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- 1.7. ก่อนวันประชุม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามเกี่ยวกับวาระการประชุมได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.pjw.co.th ในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1. บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน
- 2.2. บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ และเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และขยายระยะเวลาลงทะเบียนจนถึงเวลาก่อนการพิจารณาการสุดท้าย และมีเจ้าหน้าที่ของบริษัทคอยดูแลต้อนรับและให้ความสะดวก
- 2.3. ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีการ์ดกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ประทานที่ประชุมควรจัดสรรเวลาให้เหมาะสม
- 2.4. ในการประชุมเพื่อเลือกตั้งกรรมการ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ทีละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกผู้แทนที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- 2.5. บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

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

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

หลักการ : ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ ควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่ถูกละเมิดสิทธิควรมีโอกาสได้รับการชดเชย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

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

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

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

3. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

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

ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 3 วัน

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

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

- 4.1. บริษัทได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง
- 4.2. โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้นๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง เข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว โดยในการออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

5. การทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัท มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันดังนี้

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

วาระดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัท กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไข ดังนี้

- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัท ได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
- ราคาและเงื่อนไขที่บริษัท แสดงได้ว่าเป็นราคาและเงื่อนไขที่ผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

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

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

หลักการ : ผู้มีส่วนได้เสียควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ความมั่งคั่งทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ

1. นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

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

นอกจากนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สิทธิทางการเมือง สิทธิมนุษยชนสากล การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ตามแนวทางดังต่อไปนี้

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

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

การฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ตามสมควร

2. การป้องกัน และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกอบด้วย

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

บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและติดตามการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน 3 ข้อ ซึ่งประกอบด้วย

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

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

3. การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

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

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

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

ทั้งนี้ การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ควรใช้ถ้อยคำสุภาพ ระบุนความจริงหรือพฤติการณ์ให้ชัดเจน ซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถมั่นใจได้ว่า การพิจารณาแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ทุกขั้นตอนจะอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ สำหรับข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจะรักษาไว้เป็นความลับ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หลักการ : เปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

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

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

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

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of Board of Directors)

หลักการ : - คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

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

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

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

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนด

นโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยประธานกรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นบุคคลคนละคนกัน

เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยไม่รวมบริษัทย่อย ทั้งนี้ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ รวมทั้งหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เช่น ทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ เป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

○ การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำหนดนโยบายและการบริหารงานประจำ

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

○ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้จัดทำให้มีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ บริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

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

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ส่งเสริม ศึกษา ปรับปรุง ประเมิน และทบทวน หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

○ จรรยาบรรณธุรกิจ

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

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

○ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

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

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

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

○ ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายหรือจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

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

○ การบริหารความเสี่ยง

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

○ รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและ

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

การประชุมคณะกรรมการ

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

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

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

กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้

ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการบริษัทได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งเลขานุการบริษัทได้เข้าร่วมการประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง โดยปกติคณะกรรมการบริษัทจะเข้าร่วมการประชุมทุกคนทุกครั้ง ยกเว้นแต่มี

เหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

3. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งเสนอหลักการและจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ สำหรับคำตอบแทนกรรมการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

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

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวมีการกำหนดตามโครงสร้างคำตอบแทนของบริษัท โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น จะได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

4. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองรายคณะ ประเมินเป็นชุดย่อย และประเมินเป็นรายบุคคล ปีละ 1 ครั้ง เพื่อทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา และใช้เป็นข้อมูลในการบริหารนำไปปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการแบบรายคณะและกรรมการชุดย่อยรายคณะ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาในหัวข้อต่างๆ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ

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

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยในแต่ละหัวข้อจะมีข้อย่อยให้กรรมการให้คะแนน และจะนำคะแนนเหล่านั้นมาหาค่าเฉลี่ยเป็นคะแนนของกรรมการทั้งชุด

6. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทน และเงินรางวัลสูงใจที่เหมาะสม โดยใช้แบบฟอร์มประเมินผลงานของ CEO ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหาร เพื่อให้ได้ผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

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

8. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

○ กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระดังนี้

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

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของ

ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

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

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

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

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

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

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

○ คณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

1) มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ กฎของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

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

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้ง และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

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

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

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

○ กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

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

○ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ และประธานคณะกรรมการสรรหาต้องเป็นกรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องมีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล มีความเป็นกลาง และมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ที่สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่ง

○ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

○ ผู้บริหาร

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



คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ
บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนุมัติเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2556
ทบทวนทุกปี ล่าสุดครั้งที่ 8 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2565

สารบัญ

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

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัทย่อย (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสเป็นธรรม รับผิดชอบต่อและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

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

แนวปฏิบัติ จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ประกอบด้วย

- 1. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น
- 2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศ
- 3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อภาครัฐ
- 4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม
- 5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า
- 6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้
- 7. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า
- 8. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน
- 9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 10. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 11. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- 12. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 13. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน
- 14. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

นิยาม

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

แนวทางจรรยาบรรณ

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

1. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การจัดทำข้อมูล เอกสาร หรือรายงานทางการเงินที่ไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริง
- 2) การทำลายเอกสารโดยไม่ทราบรายละเอียดของเอกสารที่จะทำลาย

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ประธานที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้สั่งการให้เจ้าหน้าที่ที่ดูแลเรื่องการลงทุนเขียนเข้าร่วมประชุมไม่ให้ นายสุนทร เข้าร่วมการประชุม เนื่องจากเกรงว่าจะคัดค้านในวาระอนุมัติโบนัสกรรมการ ท่านควรทำอย่างไร

คำแนะนำ

บริษัทต้องสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ได้มีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ

2. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อข้อมูลและสารสนเทศ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การแบ่งปันข้อมูลส่วนบุคคลกับหน่วยงานต่าง ๆ หรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 2) การขาดมาตรการป้องกันความเสี่ยงในการจัดการกับข้อมูล เพื่อไม่ให้ถูกทำลายหรือเกิดการสูญหาย

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) หากท่านทำหน้าที่อยู่ในตำแหน่งที่สามารถเข้าถึงระบบข้อมูลประวัติกรรมการ และผู้บริหารได้ วันหนึ่งได้รับโทรศัพท์จากผู้จัดการโรงงานขอให้ส่งประวัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อนำไปเผยแพร่ในนิตยสารเล่มหนึ่ง โดยอ้างว่าได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารแล้ว แต่ท่านไม่ทราบเรื่อง ท่านจะทําอย่างไร

คำแนะนำ

การเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นต้องได้รับการยินยอมจากเจ้าของข้อมูลโดยตรง ผู้ที่เปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ในตัวอย่างนี้ท่านควรสอบถามไปยังเจ้าของข้อมูลโดยตรงเพื่อขอความเห็นชอบจากเจ้าของข้อมูลดังกล่าวก่อนดำเนินการใดๆ

3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อภาครัฐ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) ความสัมพันธ์กับนักการเมือง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับนักการเมืองอันอาจทำให้เข้าใจผิดได้ว่าเป็นกลางทางการเมือง หรือฝักใฝ่พรรคการเมือง
- 2) การแต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน ในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทางการเมืองกับพรรคการเมืองใด

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านควรทำอย่างไรถ้าหากพนักงานได้บังคับบัญชาของท่านลงสมัครเข้ารับการเลือกตั้งเป็นสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล

คำแนะนำ

ชี้แจงให้พนักงานได้บังคับบัญชาคนนั้นทราบว่าสามารถลงสมัครรับเลือกตั้งได้ หากไม่กระทบต่อการปฏิบัติงานหลักที่ปฏิบัติอยู่ และจะต้องไม่อ้างความเป็นพนักงานของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการเกี่ยวกับการสมัครรับเลือกตั้งหรือการหาเสียงเลือกตั้ง หรือกระทำการอื่นใดที่ทำให้สาธารณชนเกิดความเข้าใจผิดว่าบริษัทให้การสนับสนุน มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือฝักใฝ่กับกลุ่มการเมืองใด

4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อองค์กรอิสระและองค์กรอื่นๆ ในสังคม

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องสู่สาธารณะ
- 2) การเพิกเฉยต่อข้อร้องเรียนของชุมชน

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ทางบริษัทได้รับข้อร้องเรียนจากชุมชน ในเรื่องปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมและมลพิษจากการปล่อยน้ำเสียลงสู่แม่น้ำลำคลอง ทางบริษัทควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

บริษัทควรเร่งดำเนินการแก้ไขปัญหาที่ชุมชนร้องเรียนในด้านปัญหาสิ่งแวดล้อมและมลพิษให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยการจัดทำระบบบำบัดน้ำเสีย มีการตรวจสอบทางชีวภาพ กายภาพ และ เคมี ก่อนปล่อยลงสู่แม่น้ำลำคลอง เพื่อไม่ให้เกิดปัญหามลพิษกับชุมชน และสิ่งแวดล้อม

5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การนำข้อมูลของบริษัทลูกค้าไปพูดในที่สาธารณะ
- 2) การแสดงกิริยาที่ไม่เหมาะสมระหว่างที่มีการโต้เถียงกับลูกค้า

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านได้ยินผู้จัดการฝ่ายขายคุยกับลูกค้าเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าได้พัฒนาขึ้น ซึ่งจะมีการเปิดตัวผลิตภัณฑ์นั้นในอีกไม่กี่สัปดาห์ข้างหน้า ท่านจะสามารถนำเรื่องนี้ไปบอกให้กับผู้อื่นทราบได้หรือไม่

คำแนะนำ

ไม่ได้ เนื่องจากข้อมูลประเภทนี้เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัทลูกค้าที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ ท่านไม่ควรนำข้อมูลนี้ไปแสวงหาผลประโยชน์ หรือไม่ควรแลกเปลี่ยนข้อมูลนี้กับผู้อื่นที่อาจนำข้อมูลนี้ไปใช้ได้ เพราะอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทลูกค้า

6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในการคัดเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการ เช่น การยอมรับของกำนัลที่ไม่เหมาะสม
- 2) การเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิด

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) ท่านกำลังคัดเลือกบริษัทที่ปรึกษากายนอกให้มาวางระบบในบริษัท ซึ่งพี่ชายของท่านดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาในด้านนี้อยู่เช่นกัน และท่านก็พิจารณาเห็นว่าพี่ชายของท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมกับงานในลักษณะที่ท่านต้องการเป็นอย่างมาก ท่านจะสามารถว่าจ้างพี่ชายของท่านให้ทำงานนี้ได้หรือไม่

คำแนะนำ

ถึงแม้ว่าพี่ชายของท่านจะมีคุณสมบัติที่เหมาะสม แต่ท่านก็ไม่สมควรจ้างพี่ชายของตนเอง เพราะ การว่าจ้างจะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท อย่างไรก็ตามพี่ชายของท่านยังมีโอกาสที่จะได้รับการคัดเลือกเป็นที่ปรึกษาให้แก่บริษัท แต่ท่านจะต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการเลือก การตัดสินใจ และการเสนอว่าจ้าง

7. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) การร่วมกันกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้ารายอื่น
- 2) การทำความตกลงกับลูกค้า ที่มีผลเป็นการเอาเปรียบคู่แข่งรายอื่น

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) หากท่านได้รับมอบหมายให้นำสินค้าและนวัตกรรมของบริษัทไปจัดแสดงในงานแสดงสินค้าที่จัดขึ้นในประเทศ ซึ่งท่านต้องการที่จะแสดงว่าคุณภาพสินค้าของบริษัทดีกว่าสินค้าชนิดเดียวกันที่ผลิตโดยบริษัทผู้ผลิตรายอื่น ท่านจะสามารถนำสินค้าของผู้ผลิตรายอื่นมาทดสอบคุณภาพเพื่อเปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทของท่านได้หรือไม่
- 2) หากท่านได้รับการเชิญชวนจากคู่แข่งทางการค้าเพื่อพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับแผนการตลาดเพื่อจัดสรรกลุ่มลูกค้าและพื้นที่การขาย เพื่อตัดราคาระหว่างกัน ท่านจะอย่างไรต่อเหตุการณ์ดังกล่าว

คำแนะนำ

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

8. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อพนักงาน

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

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

คำแนะนำ

- 1) ในฐานะที่ท่านเป็นผู้บังคับบัญชา เมื่อได้รับรายงานความผิดปกติ ท่านควรดำเนินการให้มีการตรวจสอบข้อเท็จจริงทันที เพราะพนักงานทุกคนมีหน้าที่ในการรายงานความผิดปกติที่เกิดขึ้นให้ผู้บังคับบัญชาทราบ แม้ว่าจะเป็นความผิดปกติเพียงเล็กน้อย หรือเป็นเพียงข้อสงสัย ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกัน หรือยับยั้งอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้ทันที
- 2) การกระทำเช่นนี้เป็นการขออนุมัติที่ไม่ถูกต้อง และขัดต่อหลักการควบคุมภายในที่ดี ท่านควรจะให้หัวหน้างานของท่านทราบวิธีปฏิบัติที่ถูกต้อง หรือหากอึดอัดใจที่จะแจ้ง ท่านสามารถแจ้งเรื่องที่เกิดขึ้นได้กับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

9. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทให้ท่านสั่งซื้อสปีดเปอร์ โดยที่ท่านรู้จักพนักงานที่บริษัทผลิตสปีดเปอร์รายหนึ่งซึ่งสามารถสั่งซื้อได้ในราคาถูกกว่าซื้อที่อื่นที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน แต่บริษัทดังกล่าวยังไม่ได้รับการรับรองมาตรฐานเรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ท่านจะอย่างไร

คำแนะนำ

การสั่งซื้อวัสดุที่เป็นสารเคมีสำหรับใช้ในสำนักงานหรือโรงงานต้องมั่นใจว่าเป็นสินค้าที่ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัยจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และมีแหล่งผลิตที่น่าเชื่อถือ

10. จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทให้ท่านสั่งซื้อเม็ดพลาสติก โดยที่ท่านเป็นญาติกับพนักงานขายของบริษัทที่จำหน่ายเม็ดพลาสติก แห่งหนึ่ง ญาติของท่านได้รับปากกับท่านว่าหากสั่งซื้อถึงยอดที่กำหนดไว้จะให้ค่าคอมมิชชั่น 1 % ของยอดขาย ท่านควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

ในการสั่งซื้อสินค้าในแต่ละครั้งควรมีการเปรียบเทียบราคาจากผู้จำหน่ายอย่างน้อย 3 รายเพื่อให้ได้ราคาสินค้าที่มีความเหมาะสม และราคาถูกที่สุด และผู้จำหน่ายที่นำมาเปรียบเทียบต้องมีความน่าเชื่อถือ ผ่านการคัดเลือกตามระบบ ระเบียบวิธีการปฏิบัติงานของบริษัท

11. จรรยาบรรณว่าด้วยการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

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

คำแนะนำ

การนำโปรแกรมที่สงวนลิขสิทธิ์ตามกฎหมายมาใช้โดยไม่ถูกต้อง มีความเสี่ยงต่อการถูกฟ้องร้องและเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัทในภายหลัง ถึงแม้ว่าเป็นเพียงการทดลองนำมาใช้ก็ไม่สมควร ท่านควรสั่งให้ลบโปรแกรมดังกล่าวออกจากเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท และกำชับไม่ให้มีโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ได้ผ่านการจัดซื้ออย่างถูกต้องตามกฎหมายมาใช้กับเครื่องของบริษัท

12. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

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

คำแนะนำ

ควรจัดทำงบประมาณโครงการและทำการเปรียบเทียบราคาจากผู้ขายตามระบบ ระเบียบวิธีการปฏิบัติงานของบริษัทให้เรียบร้อย และท่านควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และให้คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติการดำเนินการดังกล่าว หรือให้ผู้บริหารท่านอื่นที่มีความเป็นอิสระ และไม่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อรายการนั้นเป็นผู้อนุมัติการสั่งซื้อและการส่งจ่ายเงิน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม

13. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) สนับสนุนและเคารพหลักการด้านสิทธิมนุษยชนอันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจ ในลักษณะการเพิ่มคุณค่า และถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและผลผลิต รวมทั้งหมั่นตรวจตราดูแลมิให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโลก เช่น หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ

นโยบายและแนวการปฏิบัติ

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

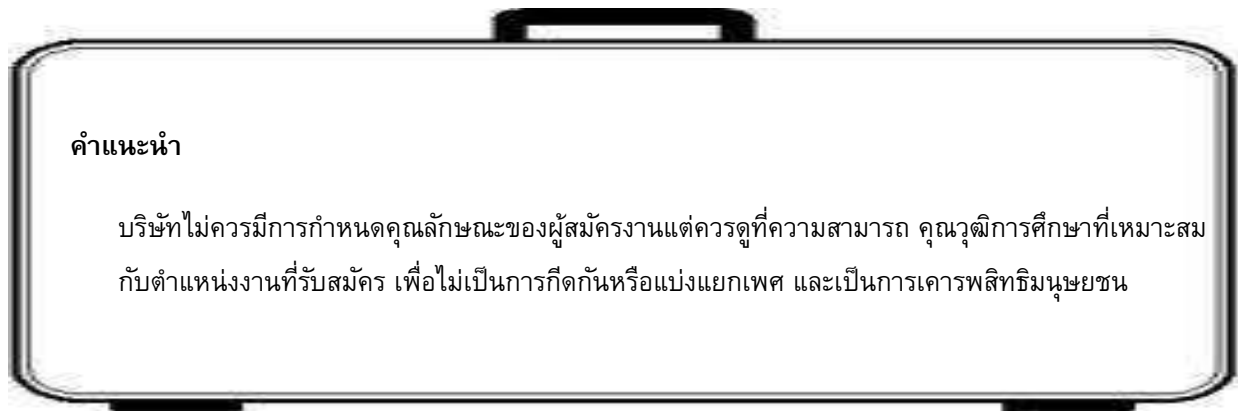
13.4 ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เสมอภาคให้เกียรติ และให้โอกาส ควบคุมไปกับการให้ความสำคัญในการดูแลชุมชนและสังคมบนพื้นฐานของความปลอดภัยและคุณภาพชีวิตที่ดี ตลอดจนการส่งเสริมคุณค่าธุรกิจให้เติบโตไปด้วยกันอย่างรับผิดชอบและการเคารพสิทธิพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

ข้อพึงระวัง

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

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทเปิดรับสมัครพนักงานขายสินค้าของบริษัทที่มีการเปิดหน้าร้านอยู่ด้านหน้าของบริษัท โดยในประกาศรับสมัคร มีการกำหนดเพศคือ เพศหญิง หน้าตาสวย หุ่นดี เท่านั้นจึงจะผ่านการพิจารณาสัมภาษณ์ในเบื้องต้นจำนวน 2 อัตรา เมื่อมีผู้มาสมัครงานพบว่า บุคคลนั้นเป็นเพศชาย และผิวดำ รปภ.ของบริษัทจึงแจ้งว่าให้กลับไปคุณสมบัติไม่สอดคล้องตามประกาศ



14. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

การทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

นโยบายแนวปฏิบัติ

- 14.1 ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่กำหนดไว้ให้เข้าใจอย่างถ่องถ้วนก่อนดำเนินการ
- 14.2 ไม่ดำเนินการหากมีการร้องขอให้มีการข้ามขั้นตอนหรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใดๆที่ต้องดำเนินการตามปกติ

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

ข้อพึงระวัง

- 1) รายการระหว่างกันจะต้องมีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์

ตัวอย่างสถานการณ์และคำแนะนำแนวทางปฏิบัติ

- 1) การขอยืมตัวพนักงานจากบริษัทย่อยเพื่อมาช่วยปฏิบัติงานในหน่วยงานของท่านเป็นการชั่วคราว โดยให้ผู้บริหารของทั้งสองบริษัทตกลงด้วยว่าจะสามารถทำได้หรือไม่

คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ การยืมตัวบุคลากรระหว่างบริษัทต้องปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคล และระบบ Cost center เพื่อเรียกเก็บค่าใช้จ่ายให้ถูกต้อง

แบบการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้อ่านคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) ฉบับนี้อย่าง
ครบถ้วนและทำความเข้าใจอย่างดีแล้ว ข้าพเจ้าจึงขอรายงานดังต่อไปนี้

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

☐ ข้าพเจ้าไม่มีรายการที่อาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท
☐ ข้าพเจ้ามีรายการที่อาจเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยมีลักษณะของรายการ
ดังต่อไปนี้

O มีการทำธุรกรรมที่มีข้อตกลงทางการค้าทั่วไป ระหว่างบริษัท หรือบริษัทในเครือ กับ

☐ ข้าพเจ้า โดยใช้ชื่อข้าพเจ้าเอง

☐ ข้าพเจ้า โดยใช้ชื่ออื่น (ระบุชื่อ).....

☐ ผู้ที่เกี่ยวข้องในครอบครัวของข้าพเจ้า* หรือผู้แทนของข้าพเจ้า

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

เกี่ยวข้องเป็น.....

(*ผู้ที่เกี่ยวข้องในครอบครัว หมายถึง คู่สมรส บิดา มารดา บุตร)

ข้าพเจ้าขอรายงาน ดังต่อไปนี้ (กรุณาแนบเอกสารเพิ่มเติม (ถ้ามี))

1. รายละเอียดของรายการ

2. วิธีการแก้ไข ในกรณีที่ข้าพเจ้าได้ดำเนินการแก้ปัญหาแล้ว (ถ้ามี)

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....

ความเห็นของผู้บังคับบัญชา :

.....
.....

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....

ใบลงนามรับทราบปฏิบัติ

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ข้าพเจ้า นาย/นาง/นางสาว.....รหัสพนักงาน
.....ตำแหน่ง.....แผนก.....ฝ่าย
.....

ได้รับทราบและยินดีปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหารและ/หรือพนักงานที่ระบุอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของ บริษัท
ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

อนึ่ง ข้าพเจ้าตระหนักดีว่า หากข้าพเจ้ากระทำการอย่างใดที่เป็นการฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการ
ทำงานของบริษัท ย่อมได้รับโทษทางวินัยตามควรแก่กรณี

.....

(.....)

วันที่.....

เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ



รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้แก่

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท ปัญจวัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน)

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

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวจริญญา แสงสุชาติ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
2. รศ.ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ
3. นายณัฐวุฒิ เขมะโยธิน	กรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 4 ครั้ง โดยมีการหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี รายไตรมาส และประจำปี 2564 ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยพิจารณาจากนโยบายบัญชีที่สำคัญ รายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญ การประมาณการทางบัญชี หมายเหตุประกอบงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ร่วมกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายจัดการ พร้อมให้คำแนะนำรวมถึงข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ ก่อนจะให้ความเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเพื่อเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายของกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ

อย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและมีข้อมูลซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

2. ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงจากรายงานผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี และรับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยให้ความสำคัญในเรื่อง ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านมลภาวะทางสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากพลาสติกและปัญหาขยะพลาสติก และความเสี่ยงด้าน Cyber Security เป็นต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลเรื่องความเสี่ยงโดยเฉพาะ ซึ่งครอบคลุมทั้งการอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามการประเมิน ความเสี่ยง อนุมัติมาตรการจัดการความเสี่ยง และมีการสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งทำให้เชื่อมั่นว่าบริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอกับสภาพการดำเนินธุรกิจ และสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2564 โดยพิจารณาจากแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ซึ่งผลการประเมินสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเงินของบริษัท ฝ่ายจัดการเน้นการสร้างความรู้ความตระหนักรู้เพื่อส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และการต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการพัฒนาระบบเชิงป้องกัน

นอกจากนี้ได้นำเครื่องมือแบบประเมินตนเองไปประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมตามความพร้อมของแต่ละธุรกิจทั้งในประเทศไทยและประเทศจีน โดยตระหนักเรื่องการทำกับดัก การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่างๆ และการควบคุมให้สอดคล้องกับกฎหมาย สำนักงานตรวจสอบร่วมกับผู้ปฏิบัติงานพัฒนารายงานโดยใช้ Data Analytics เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ธุรกิจใช้กำกับดูแลงานในความรับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบสามารถใช้ในงานตรวจสอบ

3. การปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่พบว่า มีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามที่เป็นสาระสำคัญ

4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นปกติทางธุรกิจ และประโยชน์สูงสุดของบริษัท พร้อมทั้งเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

5. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งกับการส่งเสริมและมุ่งเน้นให้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ให้การส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2564 จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะอื่นที่จำเป็นเพื่อพัฒนาระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ให้มีความเป็นมาตรฐานเทียบเท่าระดับสากล อันเป็นการสร้างความมั่นใจแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีผู้บริหารหรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการสามารถแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับการบริหารกิจการบริษัทของฝ่ายจัดการได้อย่างเป็นอิสระ

6. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณา คัดเลือกความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความสามารถในการตรวจสอบธุรกิจอุตสาหกรรมพลาสติกและคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา สถานะของผู้สอบบัญชี ที่มงานผู้สอบบัญชี และความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี เสมอ ข้อจำกัดที่มีสาระสำคัญและข้อกำหนดของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี บริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด ได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานสำหรับปี 2564 ซึ่งเป็นปีที่ 13 ของบริษัทสอบบัญชีและเป็นปีที่ 4 ของผู้สอบบัญชีที่ลงนามรับรองงบการเงิน โดยเห็นว่าเป็นผู้มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความซื่อสัตย์ มีความเป็นกลาง มีประสบการณ์ มีความสามารถและส่งมอบงานตรงตามเวลาอย่างสม่ำเสมอ มีผลการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ มีความเป็นอิสระเพียงพอเห็นสมควรให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ให้แต่งตั้ง

1. นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8134 และ/หรือ
2. นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4752 และ/หรือ
3. นางสาวสุลลิต อาดสว่าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7517 และ/หรือ
4. นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8658 และ/หรือ
5. นางสาวพจนรัตน์ ศิริพิพัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8658 และ/หรือ

สำหรับปี 2565 เป็นปีที่ 14 ของบริษัทสอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีจำนวนเงินไม่เกิน 2,415,000 บาทต่อปี โดยรวมค่าตรวจสอบและรับรองการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) กรณีมีการตรวจสอบและรับรองบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) เพิ่มเติม ค่าตรวจสอบบัตรละ 40,000 บาท กรณีมีการเปิดบริษัทย่อยในระหว่างปีให้กำหนดค่าสอบบัญชีได้ไม่เกิน 100,000 บาทต่อหนึ่งบริษัท ทั้งนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น เช่น ค่าพาหนะเดินทางปฏิบัติงานต่างจังหวัด ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อเสนอข้างต้น ไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

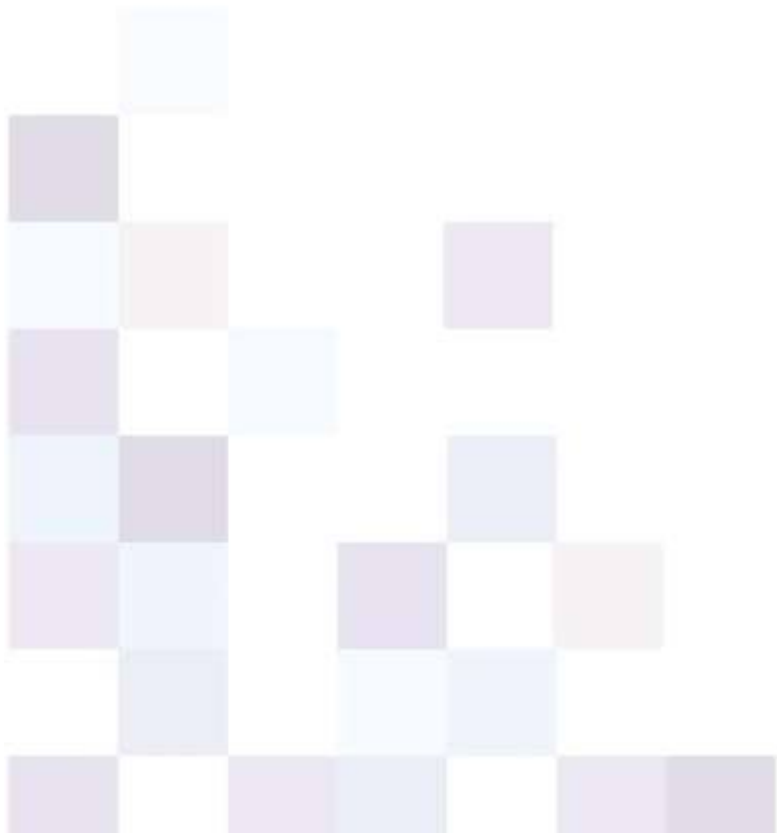
7. การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ โดยการประเมินตนเองแบบรายคณะและรายบุคคลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำหนดขอบเขตหน้าที่การปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ มีความเห็นโดยรวมว่า ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอและครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถและความระมัดระวังรอบคอบ มีความเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการรับทราบข้อมูลจากผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน



นางสาวจัญญา แสงสุทธิ
ประธานกรรมการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการ



**MAXIMIZING YOUR VALUE
IS OUR ULTIMATE PRIDE**

